

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего
образования «Вятский государственный университет»
(ВятГУ)
г. Киров

Утверждаю
Директор/Декан Ившин М. С.



Номер регистрации
РПД_3-38.05.02.01_2020_108445
Актуализировано: 09.03.2021

Рабочая программа дисциплины
Валютное регулирование и валютный контроль

	<small>наименование дисциплины</small>
Квалификация выпускника	Специалист таможенного дела
Специальность	38.05.02
	<small>шифр</small>
	Таможенное дело
	<small>наименование</small>
Направленность (профиль)	Правовое обеспечение таможенных процедур
	<small>наименование</small>
Формы обучения	Очная
	<small>наименование</small>
Кафедра-разработчик	Кафедра конституционного, административного права и правового обеспечения государственной службы
	<small>наименование</small>
Выпускающая кафедра	Кафедра конституционного, административного права и правового обеспечения государственной службы
	<small>наименование</small>

Сведения о разработчиках рабочей программы дисциплины

Обухова Алевтина Николаевна

ФИО

Цели и задачи дисциплины

Цель дисциплины	-формирование у студентов научно-мировоззренческой позиции в отношении роли и значения валютного регулирования, как способа государственного управления внешнеэкономической деятельностью; -овладение теоретико-методологическими основами валютного регулирования и валютного контроля; -ознакомление с мировой практикой валютного регулирования;-получение практических навыков проведения валютного контроля в соответствии с компетенцией таможенных органов
Задачи дисциплины	-получение студентами целостного, систематизированного, комплексного знания о валютном регулировании как целенаправленной деятельности государства (или группы государств) в валютной сфере;-рассмотрение валютного контроля как механизма практической реализации требований валютного регулирования;-развитие у студентов навыков критического осмысления действительности и выработки на основе анализа самостоятельных управленческих решений в сфере валютного регулирования и валютного контроля;-получение студентами устойчивых навыков осуществления таможенными органами валютного контроля валютных операций, связанных с перемещением товаров и транспортных средств через таможенную границу ЕАЭС, в целях обеспечения экономической безопасности.

Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Компетенция ОК-7

способностью использовать основы экономических и математических знаний при оценке эффективности результатов деятельности в различных сферах		
Знает	Умеет	Владеет
основы экономики и математического анализа	использовать методы экономического анализа и прогнозирования для оценки результатов профессиональной деятельности	навыками использования информационно-коммуникационных систем

Структура дисциплины
Тематический план

№ п/п	Наименование разделов дисциплины	Шифр формируемых компетенций
1	Валютное регулирование	ОК-7
2	Валютный контроль	ОК-7
3	Подготовка и прохождение промежуточной аттестации	ОК-7

Формы промежуточной аттестации

Зачет	Не предусмотрен (Очная форма обучения)
Экзамен	8 семестр (Очная форма обучения)
Курсовая работа	Не предусмотрена (Очная форма обучения)
Курсовой проект	Не предусмотрена (Очная форма обучения)

Трудоемкость дисциплины

Форма обучения	Курсы	Семестры	Общий объем (трудоемкость)		Контактная работа, час	в том числе аудиторная контактная работа обучающихся с преподавателем, час				Самостоятельная работа, час	Курсовая работа (проект), семестр	Зачет, семестр	Экзамен, семестр
			Часов	ЗЕТ		Всего	Лекции	Семинарские, практические занятия	Лабораторные занятия				
Очная форма обучения	4	8	144	4	79.5	48	16	32	0	64.5			8

Содержание дисциплины

Очная форма обучения

Код занятия	Наименование тем занятий	Трудоемкость, академических часов
Раздел 1 «Валютное регулирование»		70.00
Лекции		
Л1.1	Валюта и деньги, соотношение понятий	1.00
Л1.2	Понятие валютных операций	2.00
Л1.3	Правовые режимы совершения валютных операций	1.00
Л1.4	Субъекты валютного регулирования	2.00
Л1.5	Система валютных ограничений по действующему законодательству Российской Федерации	1.00
Л1.6	Репатриация валюты: понятие, правовое значение	1.00
Семинары, практические занятия		
П1.1	Денежная система Российской Федерации. Задачи государственного регулирования денежной системы	1.00
П1.2	Экономические и юридические меры денежной, кредитной и валютной политики, их соотношение	1.00
П1.3	Юридическое определение валютной операции. Фактические и юридические действия с валютой и валютными ценностями. Соотношение понятий "валютная операция", "валютная сделка", "сделка с валютой"	1.00
П1.4	Субъекты валютных операций	1.00
П1.5	Классификация валютных операций по действующему законодательству РФ	1.00
П1.6	Виды правовых режимов совершения валютных операций	1.00
П1.7	Валютные ограничения и валютный контроль как элементы правового режима валютного регулирования. Виды валютных ограничений. Юридические и фактические валютные ограничения	1.00
П1.8	Субъекты и участники валютных правоотношений	1.00
П1.9	Субъекты валютного регулирования, их классификация	1.00
П1.10	Определение резидентства для целей валютного законодательства РФ	1.00
П1.11	Классификация валютных ограничений	1.00
П1.12	Запрет валютных расчетов между резидентами. Правило и исключения	1.00
П1.13	Ввоз и вывоз наличной валюты и валютных ценностей. Соотношение таможенного и валютного законодательства	1.00
П1.14	Правовая природа требования репатриации валютной выручки, его цель и задачи	1.00
П1.15	Обязанность зачисления на счета в уполномоченных	1.00

	банках в России выручки от экспорта товаров: субъекты, сроки, меры ответственности	
П1.16	Обязанность возврата средств, уплаченных нерезидентам, по неисполненным контрактам: субъекты, сроки, меры ответственности	1.00
Самостоятельная работа		
С1.1	Деньги: понятие, функции. Юридическое определение денег.	3.00
С1.2	Национальная валюта Российской Федерации и мировая валютная система. Необходимость валютной политики государства для сохранения и обеспечения надежности национальной денежной системы.	3.00
С1.3	Трансформация мировой валютной системы и перспективы развития законодательства о валютном регулировании и валютном контроле.	3.00
С1.4	Классификация валютных операций по их экономическому характеру. Текущие валютные операции и операции движения капитала. Неторговые платежи. Понятие и значение платежного баланса страны.	3.00
С1.5	Свободное совершение валютных операций. Отказ от валютных ограничений в Западной Европе в 70 - 80-е гг. XX в. Валютное регулирование в странах Запада (дискуссионные аспекты). Переход от валютного контроля к противодействию отмыванию денег	3.00
С1.6	Валютное регулирование и международные финансовые организации. Допустимые валютные ограничения по Соглашению МВФ.	3.00
С1.7	Валютные ограничения на внутреннем валютном рынке Российской Федерации. Купля-продажа иностранной валюты через уполномоченные банки. Официальный валютный курс Банка России, его правовое значение. Отличие официального курса от принудительного курса национальной валюты. Избежание множественности валютных курсов.	3.00
С1.8	Полномочия Банка России по контролю соблюдения валютного законодательства уполномоченными банками. Особенности порядка проведения проверок уполномоченных банков.	3.00
С1.9	Получение Банком России сведений о нарушениях валютного контроля от уполномоченных банков - агентов валютного контроля.	3.00
С1.10	Особенности реализации полномочий органов валютного контроля налоговыми органами	3.00
С1.11	Банковская тайна и обязанности уполномоченного банка - агента валютного контроля.	1.00
Контактная внеаудиторная работа		
КВР1.1	Контактная внеаудиторная работа	5.00
КВР1.2	Контактная внеаудиторная работа	5.00

КВР1.3	Контактная внеаудиторная работа	5.00
Раздел 2 «Валютный контроль»		47.00
Лекции		
Л2.1	Валютный контроль как вид финансового контроля	1.00
Л2.2	Цель и задачи валютного контроля	1.00
Л2.3	Субъекты валютного контроля	1.00
Л2.4	Методы валютного контроля. Наблюдение	1.00
Л2.5	Методы валютного контроля. Проверка	1.00
Л2.6	Полномочия Центрального банка Российской Федерации (Банка России) как органа валютного контроля	1.00
Л2.7	Права и обязанности уполномоченных банков и иных агентов валютного контроля	1.00
Л2.8	Производство по делам об административных правонарушениях в сфере валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования	1.00
Семинары, практические занятия		
П2.1	Соотношение валютного контроля со смежными видами финансового контроля. Валютный и налоговый контроль	1.00
П2.2	Законодательство РФ о валютном контроле: состав, проблемы совершенств	1.00
П2.3	Валютный контроль - форма обратной связи в системе валютного регулирования. Задача сбора, накопления и анализа информации о правонарушениях, а также статистики правомерных валютных операций для корректировки валютной политики государства	1.00
П2.4	Требования законности и эффективности при реализации мер валютного контроля	1.00
П2.5	Виды субъектов валютного контроля	1.00
П2.6	Признается ли система внутреннего контроля организации элементом валютного контроля (дискуссионные аспекты).	1.00
П2.7	Области применения наблюдения в валютном контроле	1.00
П2.8	УНК и иные документы учета и отчетности о валютных операциях: понятие, обязанность составления. Сроки составления, хранения, представления агентам валютного контроля.	1.00
П2.9	Проверка - метод финансового контроля. Сочетание приемов документального и фактического контроля при проверке.	1.00
П2.10	Документы, истребуемые при проверке	1.00
П2.11	Организационная структура валютного контроля Банка России	1.00
П2.12	Применение Банком России мер ответственности к уполномоченным банкам.	1.00
П2.13	Виды агентов валютного контроля. Публично-правовые и частноправовые субъекты - агенты валютного	1.00

	контроля.	
П2.14	Особенности реализации полномочий органов валютного контроля органами таможенной службы.	1.00
П2.15	Особенности производства по делам об административных правонарушениях в сфере валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования.	1.00
П2.16	Исполнение постановлений по делам об административных правонарушениях в сфере валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования. Проблемы применения мер обеспечения производства по делам об административных правонарушениях в сфере валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования.	1.00
Самостоятельная работа		
С2.1	Участники производства по делам об административных правонарушениях в сфере валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования. Правовой статус лица, в отношении которого ведется производство по делу об административном правонарушении.	2.00
С2.2	Специфика доказательств и доказывания по делам об административных правонарушениях в сфере валютного законодательства и актов органов валютного регулирования. Проблемы доказывания вины юридических лиц в совершении нарушений валютного законодательства.	2.00
С2.3	Возбуждение дел об административных правонарушениях в сфере валютного законодательства и актов органов валютного регулирования. Участие агентов валютного контроля в обнаружении нарушений валютного законодательства. Порядок оформления и передачи материалов дела для составления протокола. Требования к составлению протокола. Ознакомление с протоколом. Объяснения и замечания по содержанию протокола. Процессуальные сроки	5.00
Контактная внеаудиторная работа		
КВР2.1	Контактная внеаудиторная работа	5.00
КВР2.2	Контактная внеаудиторная работа	5.00
КВР2.3	Контактная внеаудиторная работа	4.00
Раздел 3 «Подготовка и прохождение промежуточной аттестации»		27.00
ЭЗ.1	Подготовка к сдаче экзамена	24.50
КВР3.1	Консультация перед экзаменом	2.00
КВР3.2	Сдача экзамена	0.50
ИТОГО		144.00

Содержание дисциплины данной рабочей программы используется при обучении по индивидуальному учебному плану, при ускоренном обучении, при применении дистанционных образовательных технологий и электронном обучении (при наличии).

Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Успешное освоение дисциплины предполагает активное, творческое участие обучающегося на всех этапах ее освоения путем планомерной, повседневной работы. Обучающийся обязан посещать лекции, семинарские, практические и лабораторные занятия (при их наличии), получать консультации преподавателя и выполнять самостоятельную работу.

Изучение дисциплины следует начинать с проработки настоящей рабочей программы, методических указаний и разработок, указанных в программе, особое внимание уделить целям, задачам, структуре и содержанию дисциплины.

Главной задачей каждой лекции является раскрытие сущности темы и анализ ее основных положений. Тематика лекций определяется настоящей рабочей программой дисциплины.

Лекции – это систематическое устное изложение учебного материала. На них обучающийся получает основной объем информации по каждой конкретной теме. Лекции обычно носят проблемный характер и нацелены на освещение наиболее трудных и дискуссионных вопросов.

Предполагается, что обучающиеся приходят на лекции, предварительно проработав соответствующий учебный материал по источникам, рекомендованным программой. Часто обучающимся трудно разобраться с дискуссионными вопросами, дать однозначный ответ. Преподаватель, сравнивая различные точки зрения, излагает свой взгляд и нацеливает их на дальнейшие исследования и поиск научных решений. После лекции желательно вечером перечитать и закрепить полученную информацию, тогда эффективность ее усвоения значительно возрастает. При работе с конспектом лекции необходимо отметить материал, который вызывает затруднения для понимания, попытаться найти ответы на затруднительные вопросы, используя предлагаемую литературу. Если самостоятельно не удалось разобраться в материале, сформулируйте вопросы и обратитесь за помощью к преподавателю.

Целью семинарских занятий является проверка уровня понимания обучающимися вопросов, рассмотренных на лекциях и в учебной литературе.

Целью практических и лабораторных занятий является формирование у обучающихся умений и навыков применения теоретических знаний в реальной практике решения задач; восполнение пробелов в пройденной теоретической части курса.

Семинарские, практические и лабораторные занятия в равной мере направлены на совершенствование индивидуальных навыков решения теоретических и прикладных задач, выработку навыков интеллектуальной работы, а также ведения дискуссий. Для успешного участия в семинарских, практических и лабораторных занятиях обучающемуся следует тщательно подготовиться.

Основной формой подготовки обучающихся к практическим (лабораторным) занятиям является самостоятельная работа с учебно-методическими материалами, научной литературой, статистическими данными и т.п.

Изучив конкретную тему, обучающийся может определить, насколько хорошо он в ней разобрался. Если какие-то моменты остались непонятными, целесообразно составить список вопросов и на занятии задать их преподавателю. Практические (лабораторные) занятия предоставляют обучающемуся возможность творчески раскрыться, проявить инициативу и развить навыки публичного ведения дискуссий и общения.

Самостоятельная работа обучающихся включает в себя выполнение различного рода заданий (изучение учебной и научной литературы, материалов лекций, систематизацию прочитанного материала, подготовку контрольной работы, решение

задач, подготовка докладов, написание рефератов, публикация тезисов, научных статей, подготовка и защита курсовой работы / проекта и другие), которые ориентированы на глубокое усвоение материала изучаемой дисциплины.

Обучающимся рекомендуется систематически отводить время для повторения пройденного материала, проверяя свои знания, умения и навыки.

Внутренняя система оценки качества освоения дисциплины включает входной контроль уровня подготовленности обучающихся, текущий контроль успеваемости, промежуточную аттестацию, направленную на оценивание промежуточных и окончательных результатов обучения по дисциплине (в том числе результатов курсового проектирования (выполнения курсовых работ) при наличии).

При проведении промежуточной аттестации обучающегося учитываются результаты текущего контроля, проводимого в течение освоения дисциплины.

Процедура оценивания результатов освоения дисциплины осуществляется на основе действующих локальных нормативных актов ФГБОУ ВО «Вятский государственный университет», с которыми обучающиеся ознакамливаются на официальном сайте университета www.vyatsu.ru.

Учебно-методическое обеспечение дисциплины, в том числе учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающегося по дисциплине

Учебная литература (основная)

1) Гусаков, Николай Павлович. Международные валютно-кредитные отношения : учебник для студентов вузов, обучающихся по специальностям 080102 "Мировая экономика" и 080105 "Финансы и кредит" / Н. П. Гусаков, И. Н. Белова, М. А. Стренина ; под общ. ред. Н. П. Гусакова ; Рос. ун-т дружбы народов. - Москва : ИНФРА-М, 2008. - 313 с. : рис., табл. - (Учебники РУДН). - Библиогр. в конце гл. - ISBN 978-5-16-002749-4 : 50.00 р. - Текст : непосредственный.

2) Торговые ограничения. Экспортный и валютный контроль: учебник для студентов вузов, обучающихся по специальности «Таможенное дело», направлению подготовки «Экономика», профиль «Мировая экономика» : учебник / В. Б. Мантусов. - Москва : ЮНИТИ-ДАНА, 2018. - 464 с. : ил. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-238-03071-5 : Б. ц. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=563454/> (дата обращения: 24.03.2020). - Режим доступа: ЭБС Университетская библиотека ONLINE. - Текст : электронный.

Учебная литература (дополнительная)

1) Тедеев, Астамур Анатольевич. Валютное право : учеб. пособие для студентов высших учебных заведений, обучающихся по специальности 021100 "Юриспруденция" / А. А. Тедеев. - Москва [и др.] : Питер, 2009. - 191 с. - (Учебное пособие). - Библиогр.: с. 132-159 и в подстроч. примеч. - ISBN 978-5-388-00544-1 : 115.72 р. - Текст : непосредственный.

2) Артемов, Николай Михайлович. Финансово-правовое регулирование внешнеэкономической деятельности : учебник / Н. М. Артемов, Г. Г. Ячменев. - М. : Элит, 2009. - 534 с. - ISBN 978-5-902405-99-3 : 560.00 р. - Текст : непосредственный.

Учебно-методические издания

1) Кишкин, Е. О. Валютный контроль / Е.О. Кишкин. - Москва : Лаборатория книги, 2010. - 57 с. - ISBN 978-5-905835-55-1 : Б. ц. - URL: <http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=97419/> (дата обращения: 24.03.2020). - Режим доступа: ЭБС Университетская библиотека ONLINE. - Текст : электронный.

Учебно-наглядное пособие

1) Центральный банк Российской Федерации : Годовой отчет 2013 год. - Москва : [б. и.], 2014. - 281 с. - 250.00 р. - Текст : непосредственный.

2) Таможенное право : учебное наглядное пособие для студентов направления подготовки 38.05.02 "Таможенное дело" / ВятГУ, ЮИ, каф. АКП ; сост. О. Л. Тюфякова. - Киров : ВятГУ, 2021. - 50 с. - Б. ц. - Текст . Изображение : электронное.

3) Охрана и защита прав на объекты интеллектуальной собственности : учебное наглядное пособие по дисциплине "Запреты и ограничения по внешнеторговой деятельности" для студентов направления подготовки 38.05.02 "Таможенное дело" / ВятГУ, ЮИ, каф. АКП ; сост. А. Н. Обухова. - Киров : ВятГУ, 2021. - 19 с. - Б. ц. - Текст . Изображение : электронное.

4) Исупова, Наталья Ивановна. Информатика : учебное наглядное пособие для бакалавров направления подготовки 38.05.02 "Таможенное дело", направленность (профиль) "Правовое обеспечение таможенных процедур" / Н. И. Исупова ; ВятГУ, ИМИС, ФКиФМН, каф. ЦТО. - Киров : ВятГУ, 2021. - 32 с. - Б. ц. - Текст . Изображение : электронное.

Электронные образовательные ресурсы

1) Портал дистанционного обучения ВятГУ [электронный ресурс] / - Режим доступа: <http://mooc.do-kirov.ru/>

2) Раздел официального сайта ВятГУ, содержащий описание образовательной программы [электронный ресурс] / - Режим доступа: https://www.vyatsu.ru/php/programms/eduPrograms.php?Program_ID=3-38.05.02.01

3) Личный кабинет студента на официальном сайте ВятГУ [электронный ресурс] / - Режим доступа: <https://new.vyatsu.ru/account/>

4) Единое окно доступа к образовательным ресурсам <http://window.edu.ru/>

Электронные библиотечные системы (ЭБС)

- ЭБС «Научная электронная библиотека eLIBRARY» (<http://elibrary.ru/defaultx.asp>)
- ЭБС «Издательства Лань» (<http://e.lanbook.com/>)
- ЭБС «Университетская библиотека online» (www.biblioclub.ru)
- Внутренняя электронно-библиотечная система ВятГУ (<http://lib.vyatsu.ru/>)
- ЭБС «ЮРАЙТ» (<https://urait.ru>)

Современные профессиональные базы данных и информационные справочные системы

- ГАРАНТ
- КонсультантПлюс
- Техэксперт: Нормы, правила, стандарты
- Роспатент (<https://www1.fips.ru/elektronnye-servisy/informatsionno-poiskovaya-sistema>)
- Web of Science® (<http://webofscience.com>)

Материально-техническое обеспечение дисциплины

Демонстрационное оборудование

Перечень используемого оборудования
Мультимедиа-проектор Epson EB-X72 с экраном
НОУТБУК ASUS X541SC-XX034T PENTIUM 15.6"

Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине, в том числе лицензионное и свободно распространяемое ПО (включая ПО отечественного производства)

№ п.п	Наименование ПО	Краткая характеристика назначения ПО
1	Программная система с модулями для обнаружения текстовых заимствований в учебных и научных работах «Антиплагиат.ВУЗ»	Программный комплекс для проверки текстов на предмет заимствования из Интернет-источников, в коллекции диссертация и авторефератов Российской государственной библиотеки (РГБ) и коллекции нормативно-правовой документации LEXPRO
2	Microsoft Office 365 ProPlusEdu ALNG SubsVL MVL AddOn toOPP	Набор веб-сервисов, предоставляющий доступ к различным программам и услугам на основе платформы Microsoft Office, электронной почте бизнес-класса, функционалу для общения и управления документами
3	Office Professional Plus 2016	Пакет приложений для работы с различными типами документов: текстами, электронными таблицами, базами данных, презентациями
4	Windows Professional	Операционная система
5	Kaspersky Endpoint Security для бизнеса	Антивирусное программное обеспечение
6	Справочная правовая система «Консультант Плюс»	Справочно-правовая система по законодательству Российской Федерации
7	Электронный периодический справочник ГАРАНТ Аналитик	Справочно-правовая система по законодательству Российской Федерации
8	Security Essentials (Защитник Windows)	Защита в режиме реального времени от шпионского программного обеспечения, вирусов.
9	МойОфис Стандартный	Набор приложений для работы с документами, почтой, календарями и контактами на компьютерах и веб браузерах

Обновленный список программного обеспечения данной рабочей программы находится по адресу:
https://www.vyatsu.ru/php/list_it/index.php?op_id=108445