

МИНОБРНАУКИ РОССИИ
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ВОРОНЕЖСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
(ФГБОУ ВО «ВГУ»)

Заведующая кафедрой
международной экономики
и внешнеэкономической деятельности

Е.В.Ендовицкая
31.08.2020 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Б1.Б.27 Валютный контроль и валютное регулирование

- 1. Шифр и наименование направления подготовки/специальности:**
38.05.02 Таможенное дело
- 2. Профиль подготовки / специализация/магистерская программа:** уровень специалитета
- 3. Квалификация (степень) выпускника:** специалист
- 4. Форма образования:** очная
- 5. Кафедра, отвечающая за реализацию дисциплины:** кафедра Международной экономики и ВЭД
- 6. Составители программы:** доц. Лылов Анатолий Иванович
- 7. Рекомендована:** Научно-методическим советом факультета международных отношений, протокол № 4 от 17.06.2020 г.
- 8. Учебный год:** 2022-2023 **Семестр(-ы):** 5

9. Цели и задачи учебной дисциплины:

Цель предлагаемого курса состоит в том, чтобы ознакомить будущих специалистов в сфере таможенного дела со знаниями теоретических основ о системе современного международного валютного регулирования, особенностях российского валютного регулирования и контроля, тенденциях их развития, а также показать роль и степень влияния различных факторов на развитие данных отношений. В процессе изучения курса студент должен приобрести навыки анализа тенденций и процессов, происходящих в системах валютного регулирования на уровне мировой и национальной валютных систем, а также изучить формы, методы и инструменты организации валютного контроля.

Задачи изучения:

- исследование законодательной базы в области валютного регулирования и валютного контроля внешнеэкономической деятельности;
- изучение основ функционирования валютного рынка;
- определить характерные черты этапов становления системы валютного контроля в стране;
- изучить содержание валютных операций, принципы и механизмы их регулирования;
- получить представление о разграничении компетенций и полномочий в системе таможенно-банковского валютного контроля, о международных расчетах и платежных системах;
- рассмотреть основные правила валютного регулирования и валютного контроля, а также изучить ответственность за нарушения валютного законодательства;
- формирование представления о роли и месте России в системе международных валютно-кредитных отношений.

10. Место учебной дисциплины в структуре ООП: Учебная дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» – относится к блоку базовых дисциплин Федерального государственного образовательного стандарта высшего образования по специальности 38.05.02 Таможенное дело (уровень специалитета).

Преподавание данной дисциплины ведется в пятом семестре третьего года обучения на основе базовых знаний полученных в предыдущих семестрах и в последующем позволит обеспечить предпосылки для более глубокого освоения важнейших курсов подготовки по специальности 38.05.02 Таможенное дело (уровень специалитета)

11. Планируемые результаты обучения по дисциплине/модулю (знания, умения, навыки), соотнесенные с планируемыми результатами освоения образовательной программы (компетенциями выпускников):

Компетенция		Планируемые результаты обучения
Код	Название	
ОК - 1	Способен к абстрактному мышлению, анализу, синтезу	Знать: - теоретические основы валютного регулирования и валютного контроля, виды и основные элементы валютной системы. Уметь: - диагностировать и выявлять различные факторы, влияющие на валютный курс и платежные балансы стран.
ОК - 7	Способен использовать основы экономических и математических знаний при оценке эффективности результатов	Знать: - организацию валютного контроля в РФ и современные тенденции его развития; - формы международных расчетов и виды валютных операций; - формы и инструменты реализации валютной политики в России и за рубежом. Уметь:

	деятельности в различных сферах	- компетентно формулировать валютно-финансовые и платежные условия внешнеторговых и кредитных договоров. Владеть: - специальной терминологией.
ПК - 1	Способен 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	Знать: - законодательную базу по вопросам валютного регулирования и валютного контроля; - закон РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» и правовое регулирование валютных отношений в РФ и Таможенном союзе ЕАЭС. Уметь: - применять теоретические знания в практической деятельности. Владеть: - навыками применения норм и правил валютного регулирования и валютного контроля внешнеэкономических связей государств и внешнеэкономической деятельности предприятий.
ПК-10	Умеет 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	Знать: - механизм валютного регулирования РФ, основы валютного контроля. Уметь: - применять в сфере валютного регулирования и валютного контроля ВЭС основы российского законодательства и ЕАЭС. - определять риски и методы их минимизации при совершении валютных операций Владеть: - основными международными и национальными правовыми документами в сфере валютного регулирования и валютного контроля внешнеэкономических отношений; - основными положениями Закона РФ «О валютном регулировании и валютном контроле»; - навыками оценки платежных балансов стран и валютных отношений, навыками расчета курсов и результатов валютных операций; - методами валютного контроля.

12. Объем дисциплины в зачетных единицах/час (в соответствии с учебным планом) — 4/144.

Форма промежуточной аттестации: экзамен

13. Виды учебной работы:

Вид учебной работы	Трудоемкость (часы)	
	Всего	По семестрам
		7 семестр
Аудиторные занятия	68	68
в том числе:		
лекции	34	34
практические	34	34
Самостоятельная работа	40	40
Контроль	36	36
Итого:	144	144
Форма промежуточной аттестации		Экзамен

13.1. Содержание дисциплины

п/п	Наименование раздела дисциплины	Содержание раздела дисциплины
1. Лекции		
1.1	Международная валютно-финансовая система.	<p>Деньги, их функции и виды. Эволюция форм денег, появление заместителей денег в обращении.</p> <p>Валюта и валютные ценности. Валютные отношения.</p> <p>Принцип равенства золотого и серебряного содержания единицы торгуемой валюты А и количества золота (или серебра) содержащегося в валюте котировки, определяющей курс валюты А.</p> <p>«Менялы» и их роль в реализации этого принципа. Сеньораж.</p> <p>Происхождение бумажных денег, свободно обмениваемых на металлические и их место и роль в данной системе валютных отношений. Использование бумажных денег, не обмениваемых государством на золото, но имеющих золотое содержание, в качестве формы официального платежного средства страны.</p> <p>Валютные паритеты. Механизм уравнивания рыночного курса валют и их паритетов при данной (существующей) системе установления курсов валют.</p> <p>Ревальвации и девальвации. Валютные интервенции.</p> <p>Определение курсов валют, в основном, по паритету покупательной способности, в условиях их свободного плавания.</p> <p>Факторы, отклоняющие курсы валют от паритета покупательной способности.</p> <p>Международная валютная система. Виды валютных систем.</p> <p>Эволюция международной валютной системы.</p> <p>Факторы, влияющие на развитие валютной системы. Возникновение и развитие первой валютной системы. Основные принципы Парижской валютной системы. Возникновение и становление второй валютной системы. Бреттон-Вудская валютная система. Формы проявления кризиса Бреттон-Вудской валютной системы.</p> <p>Проблемы Ямайской валютной системы.</p> <p>Современная валютная система. Развитие и становление Европейской валютной системы. Цели ее создания. Структурные принципы ЕВС. Международный валютный фонд.</p>
1.2	Виды валют. Валютный курс, его виды и методы определения.	<p>Деление валют на национальную и иностранную, международную коллективную и клиринговую. Конвертируемость валюты: понятие, типы конвертируемости (по текущим и капитальным операциям, полная), степени конвертируемости. Валютные коды.</p> <p>Валютный курс, его виды. Котировка валют.</p> <p>Торгуемая (котируемая) валюта и валюта котировки. Прямая и обратная котировка валют. Кросс-курс. Маржа в котировке валют.</p> <p>Торговля товарами и обмен валют. Общее в них и особенное.</p> <p>Теория паритета покупательной способности. Абсолютный и относительный паритет покупательной способности: достоинства и недостатки каждого.</p> <p>Факторы, влияющие на изменение валютных курсов. Сущность и эффекты валютного демпинга. Валютная интервенция.</p>
1.3	Валютные рынки	<p>Валютный рынок как система экономических отношений. Субъекты и объекты валютного рынка.</p> <p>Предпосылки формирования валютного рынка и его характерные черты. Организационно-техническая структура валютного рынка, его функции.</p> <p>Биржевой и межбанковский (внебиржевой) валютные рынки.</p> <p>Взаимосвязь мировых, региональных и национальных валютных рынков в современном мировом хозяйстве. Режимы валютных рынков.</p> <p>Понятие котировок валют. Методы котировок: официальная и свободная, прямая и косвенная. Формирование курса покупателя и курса продавца. Абсолютная и относительная маржи и их расчет.</p> <p>Процедура фиксинга. Активные и пассивные субъекты валютного</p>

		рынка. Кросс-курс: сущность, расчет, значение.
1.4	Валютные операции и принципы их осуществления	Валютные операции: сущность и значение в мировой валютной системе. Классификация видов валютных операций. Кассовые (наличные, текущие) валютные операции. Особенности операции типа «спот». Срочные валютные операции: определение, виды сделок на срок и их характерные особенности. Форвардные сделки: принципы проведения, методы расчета форвардного курса (премия, дисконт), абсолютная и относительная форвардная маржа, правило «большого пальца».
1.5	Механизм проведения валютных операций резидентов и нерезидентов и их регулирование	Порядок предоставления документов при осуществлении валютных расчетов. Операции с наличной валютой. Ввоз и вывоз наличной иностранной валюты и ценных бумаг в иностранной валюте. Покупка и продажа иностранной валюты в безналичном порядке. Операции нерезидентов, в том числе банков-нерезидентов. Специальные счета и резервирование. Банковские счета резидентов и нерезидентов. Их правовой режим. Курсообразование. Сделки с иностранной валютой на валютном (биржевом и межбанковском) рынке.
1.6	Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков.	Понятие международных расчетов и их формы. Факторы, определяющие их выбор. Современные особенности. Роль банков в международных расчетах. Корреспондентские отношения банков. Счета «лоро», «ностро». Последовательность открытия и ведения корреспондентских счетов. Функции банка в международных расчетах. Понятие валютных рисков и их виды. Способы страхования валютных рисков.
1.7	Международная практика государственного регулирования валютных отношений.	Государственное валютное регулирование, формы, виды и место в системе международных экономических отношений. Деление субъектов валютно-кредитных отношений на резидентов и нерезидентов страны: принципы и противоречия. Соотношение этого деления с делением населения на граждан и не граждан, на национальные и международные (иностранские) компании. Использование денежно-кредитных, налоговых и таможенных инструментов валютного регулирования. Влияние оффшорных зон на эффективность государственного и международного валютного регулирования.
1.8	Сущность и система валютного регулирования в России	Понятие государственного валютного регулирования и его значение в России. Национальные органы валютного регулирования. Виды валютного регулирования (прямое и косвенное). Валютная политика РФ: сущность, направления и формы. Техника ведения валютной политики. Факторы, определяющие валютную политику страны. Валютное законодательство и валютные соглашения РФ.
1.9	Валютный контроль: формы, принципы и методы.	Понятие валютного контроля как метода валютного регулирования. Какие отношения регулируются с помощью контроля. Национальный и международный уровни валютного контроля. Валютные ограничения – составная часть валютного контроля в изменяющихся условиях хозяйствования. Ограничения по текущим операциям, операциям, связанным с движением капиталов, и финансовым операциям – цели и причины их использования. Политика формирования валютного курса и контроля за его движением – содержание и главный инструмент валютной политики.
1.10	Система организации и функционирования валютного контроля в Российской Федерации	Органы и агенты валютного контроля. Функции и полномочия органов и агентов валютного контроля и их должностных лиц. Принципы взаимодействия таможенных органов с банковской системой. Валютный контроль во внешнеэкономической сфере. Валютный контроль в неторговом обороте. Организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД. Согласование деятельности органов и агентов валютного контроля при проверке участников ВЭД.

1.11	<p>Порядок перемещения валюты, валютных ценностей, ценных бумаг в валюте РФ резидентами и нерезидентами – юридическими и физическими лицам.</p>	<p>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.</p> <p>Роль и значение уполномоченных банков в валютном регулировании и валютном контроле, как агентов валютного регулирования и валютного контроля. Законодательные аспекты процесса валютного регулирования и контроля в банке. Структура бизнес-процесса валютного контроля в банке различных видов внешнеторговых операций.</p> <p>Новшества в осуществлении валютного контроля в связи с действием Инструкции Банка России от 16 августа 2017 года №181-И</p>
1.12	<p>Ответственность за нарушения норм валютного законодательства.</p>	<p>Понятие, признаки, элементы и особенности валютного правонарушения. Формы ответственности за валютные правонарушения. Административная и уголовная ответственность за валютные правонарушения.</p>
1.13	<p>Проведение проверок соблюдения валютного и таможенного законодательства РФ участниками внешнеторговой деятельности.</p>	<p>Органы осуществляющие проверку соблюдения валютного и таможенного законодательства; организация скрининга внешнеторговых сделок; процесс идентификации товаров и технологий; признаки, указывающие на риск возможного отвлечения предметов экспорта для использования по несанкционированному назначению.</p>
1.14	<p>Деятельность Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в области валютного регулирования и контроля.</p>	<p>Формирование плана Росфиннадзора в части валютного контроля; действия органов и агентов валютного контроля при осуществлении надзора в области валютного регулирования и валютного контроля; профилактика валютных правонарушений на уровнях: государственном, органов валютного контроля, агентов валютного контроля.</p>
1.15	<p>Ответственность органов и агентов валютного контроля, юридических и физических лиц за нарушение валютного законодательства.</p>	<p>Понятие валютного преступления; субъект и объект валютного преступления; уголовная ответственность; административная ответственность; органы валютного контроля, рассматривающие дела о правонарушениях; случаи не являющиеся правонарушениями.</p>
1.16	<p>Оценка результативности осуществления валютного контроля таможенными органами РФ.</p>	<p>Специальные методы валютного контроля. Эффективность государственного валютного регулирования и контроля. Структура эффекта от валютного контроля. Эффективность валютного контроля и схемы вывоза капитала.</p>
<p>2. Практические занятия: по темам лекционных занятий</p>		

13.2. Темы (разделы) дисциплины и виды занятий

№ п/п	Наименование темы (раздела) дисциплины	Виды занятий (часов)			
		Лекции	Практические	Самостоятельная работа	Всего
1	Международная валютно-финансовая система.	2	2	2	6
2	Виды валют. Валютный курс, его виды и методы определения.	2	2	2	6
3	Валютные рынки	2	2	2	6
4	Валютные операции и принципы их осуществления	2	2	2	6
5	Механизм проведения валютных операций резидентов и нерезидентов и их регулирование	2	2	2	6
6	Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков.	2	2	2	6
7	Международная практика государственного регулирования валютных отношений.	2	2	2	6
8	Сущность и система валютного регулирования в России	2	2	2	6
9	Валютный контроль: формы, принципы и методы.	2	2	4	8
10	Система организации и функционирования валютного контроля в Российской Федерации	4	4	4	12
11	Порядок перемещения валюты, валютных ценностей, ценных бумаг в валюте РФ резидентами и нерезидентами – юридическими и физическими лицам.	2	2	2	6
12	Ответственность за нарушения норм валютного законодательства.	2	2	3	7
13	Проведение проверок соблюдения валютного и таможенного законодательства РФ участниками внешнеторговой деятельности.	2	2	3	7
14	Деятельность Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в области валютного регулирования и контроля.	2	2	3	7
15	Ответственность органов и агентов валютного контроля, юридических и физических лиц за нарушение валютного законодательства.	2	2	3	7
16	Оценка результативности осуществления валютного контроля таможенными органами РФ.	2	2	2	6
	Итого:	34	34	40	108

14. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

14.1. Общие рекомендации по изучению дисциплины

Посещать лекции и конспектировать лекционный материал. Посещать практические занятия, готовить рефераты и доклады по темам, заданным преподавателем в качестве самоподготовки, выполнять задания по решению тестов, возникающие вопросы обсуждать на практических занятиях. Вне одного процесса посещать библиотеку и изучать основную и дополнительную литературу, согласно приведенному списку. Пользоваться электронно-библиотечной системой для поиска и изучения литературы по данной дисциплине.

14.2. Самостоятельная работа

Самостоятельная работа студентов направлена на повторение и изучение лекций, подготовку к практическим занятиям и экзаменационной сессии.

Запланированные часы учебной программы по самостоятельной работе предусмотрены для приобретения студентами навыков работы со специальной литературой, развития творческого мышления, исследования реального сектора экономики, применения теоретических знаний в конкретных ситуациях, а также закрепления знаний, полученных в процессе изучения дисциплины на аудиторных занятиях. Это достигается за счет выполнения студентами индивидуальных заданий и подготовки к итоговой аттестации.

В течение семестра преподаватель предлагает студентам ряд индивидуальных заданий для изучения по каждой теме. Содержание индивидуальных заданий приведено в специальном разделе рабочей программы. Цель данного вида работы – ознакомление с актуальной информацией по дисциплине, развитие навыков работы с конкретными практическими ситуациями и решение поставленных задач.

14.3. Текущие аттестационные испытания

Контроль знаний студентов включает текущий контроль знания материала лекционного курса и проведенных практических занятий. Текущий контроль знаний студентов осуществляется в процессе выполнения практических занятий, путем индивидуального и группового опроса, собеседования и тестового контроля.

По окончании изучения курса при условии выполнения всех текущих практических заданий студенты допускаются к сдаче экзамена.

14.4. Написание рефератов

В случае отсутствия на аудиторных занятиях (лекциях и семинарах), а также при неудовлетворительных показателях итоговых результатов текущего аттестационного контроля знаний по аудиторной и самостоятельной работе над учебной дисциплиной студенты дополнительно, по темам пропущенных занятий, пишут рефераты, оформляя их в соответствии со стандартными требованиями.

15. Перечень основной и дополнительной литературы, ресурсов интернет, необходимых для освоения дисциплины

Обязательная литература

1	
2	
3	
4	

а) основная литература:

1	26. Ефимова, Л.В. Государственное регулирование внешнеэкономической деятельности в РФ / Л.В. Ефимова. - М. : Лаборатория книги, 2010. - 76 с. ; То же [Электронный ресурс]. - URL: http://old.biblioclub.ru/index.php?page=book&id=86583 (30.01.2015).
2	27. Лылов А.И. Современная система управления и регулирования ВЭД в Евразийском экономическом союзе: учебное пособие / А.И. Лылов. – Воронеж: изд-й Дом ВГУ, 2018. – 249 с.
3	28. Международные валютно-кредитные отношения: учебник для вузов/ под редакцией Л. Н. Красавиной. - 4-е изд., перераб. и доп. -М. : Издательство Юрайт, 2014г. - 543 с.
4	29. Скудалова Т.В., Валютное регулирование и валютный контроль: Учебник / Т.В. Скудалова. — СПб. : ИЦ Интермедия, 2015. — 376 с.

Б) дополнительная литература

6	30. Алексеева Д.Г., Антропова И.О., Бергер Е.В., Игнатова Е.А., Кальней М.Г., Шаповалов М.А. Комментарий к Федеральному закону от 10.12.2003 N 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (постатейный) // СПС КонсультантПлюс. 2013. с.134.
7	Внешнеэкономическая деятельность предприятия : учебник / под ред. Л.Е. Стровский. - М. : Юнити-Дана, 2012. - 504 с. - («Золотой фонд российских учебников»). - ISBN 978-5-238-01772-3 ; То же [Электронный ресурс]. - URL: http://old.biblioclub.ru/index.php?page=book&id=114538

в) информационные электронно-образовательные ресурсы (официальные ресурсы интернет)*:

8	Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека ONLINE» - URL http://old.biblioclub.ru/index.php?page=book&id=114538 (30.01.2015).
9	52. http://www.eaeunion.org/#about – Евразийский экономический союз.
10	53. http://pravo.gov.ru – официальный сайт правовой информации.
11	54. www.nalog.ru – официальный сайт Федеральной налоговой службы.
12	55. www.minpromtorg.gov.ru – Минпромторг РФ.
13	56. www.economy.gov.ru
14	57. www.evrazes.com
15	58. www.customs.ru – Федеральной таможенной службы.
16	59. www.imf.ru – МВФ.
17	60. www.unctad.org – ЮНКТАД.
18	61. www.wto.org , www.wto.ru – ВТО.
19	62. www.worldbank.org – Группа ВБ.
20	63. http://biblioclub.ru - ЭБС «Университетская библиотека онлайн».
21	64. http://ibooks.ru - ЭБС «Айбукс».
22	65. http://base.consultant.ru правовой портал «Консультант Плюс».
23	Портал «Электронный университет ВГУ» – Moodle: URL: https://edu.vsu.ru

16. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы

Изучение дисциплины «Валютный контроль и валютное регулирование» предполагает посещение всех лекционных и практических занятий, а также выполнение всех видов заданий.

Закрепление полученных в рамках лекционных занятий теоретических знаний осуществляется при самостоятельном изучении дисциплины. В ходе самостоятельной подготовки вне учебного процесса и выполнении учебных заданий по дисциплине студентам рекомендуется посещать библиотеку и изучать основную, и дополнительную литературу, согласно приведенному списку. Пользоваться электронно-библиотечной системой для поиска и изучения литературы по данному курсу.

Все выполняемые студентами самостоятельно задания подлежат последующей проверке преподавателем и оценке в соответствии с критериями аттестации.

17. Материально-техническое обеспечение дисциплины:

Типовое оснащение аудитории и книжный фонд библиотеки. Учебный корпус экономического факультета ВГУ имеет нужное количество лекционных аудиторий, оснащенных соответствующим оборудованием, а также имеется в достаточном количестве учебно-методических пособий в библиотечном фонде библиотеки университета. Программа курса реализуется с применением дистанционных образовательных технологий

18. Информационные технологии, используемые для реализации учебной дисциплины, включая программное обеспечение и информационно-справочные системы (при необходимости): необходимость в информационных технологиях отсутствует.

19. Фонд оценочных средств:

19.1. Перечень компетенций с указанием этапов формирования и планируемых результатов обучения

Код и содержание компетенции (или ее части)	Планируемые результаты обучения (показатели достижения заданного уровня освоения компетенции посредством формирования знаний, умений, навыков)	Этапы формирования компетенции (разделы (темы) дисциплины или модуля и их наименование)	ФОС* (средства оценивания)
<p>ОК - 1 Способен к абстрактному мышлению, анализу, синтезу</p>	<p>Знать: - теоретические основы валютного регулирования и валютного контроля, виды и основные элементы валютной системы;</p>	<p>Тема 1. Международная валютно-финансовая система. Тема 2. Виды валют. Валютный курс, его виды и методы определения. Тема 3. Валютные рынки.</p>	<p>Доклады, Практические индивидуальные задания. Тесты. Вопросы к экзамену.</p>
	<p>Уметь: - диагностировать и выявлять различные факторы, влияющие на валютный курс и платежные балансы стран.</p>	<p>Тема 1. Международная валютно-финансовая система. Тема 2. Виды валют. Валютный курс, его виды и методы определения. Тема 3. Валютные рынки.</p>	<p>Доклады, Практические индивидуальные задания. Тесты. Вопросы к экзамену.</p>
<p>ОК – 7 Способен использовать основы экономических и математических знаний при оценке эффективности результатов деятельности в различных сферах</p>	<p>Знать: - организацию валютного контроля в РФ и современные тенденции его развития; - формы международных расчетов и виды валютных операций; - формы и инструменты реализации валютной политики в России и за рубежом.</p>	<p>Тема 1. Международная валютно-финансовая система. Тема 2. Виды валют. Валютный курс, его виды и методы определения. Тема 3. Валютные рынки.</p>	<p>Доклады, Практические индивидуальные задания. Тесты. Вопросы к экзамену.</p>
	<p>Уметь: - компетентно формулировать валютно-финансовые и платежные условия внешнеторговых и кредитных договоров.</p>	<p>Тема 1. Международная валютно-финансовая система. Тема 2. Виды валют. Валютный курс, его виды и методы определения. Тема 3. Валютные рынки.</p>	<p>Доклады, Практические индивидуальные задания. Тесты. Вопросы к экзамену.</p>
	<p>Владеть: - специальной терминологией.</p>	<p>Тема 1. Международная валютно-финансовая система. Тема 2. Виды валют. Валютный курс, его виды и методы определения. Тема 3. Валютные рынки.</p>	<p>Доклады, Практические индивидуальные задания. Тесты. Вопросы к экзамену.</p>

<p>ПК – 1 Способен 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</p>	<p>Знать: - законодательную базу по вопросам валютного регулирования и валютного контроля; - закон РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» и правовое регулирование валютных отношений в РФ и Таможенном союзе ЕАЭС.</p>	<p>Тема 4. Валютные операции и принципы их осуществления. Тема 5. Механизм проведения валютных операций резидентов и нерезидентов и их регулирование. Тема 6. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков. Тема 7. Международная практика государственного регулирования валютных отношений.</p>	<p>Доклады, Практические индивидуальные задания. Тесты. Вопросы к экзамену.</p>
	<p>Уметь: - применять теоретические знания в практической деятельности.</p>	<p>Тема 1. Международная валютно-финансовая система. Тема 2. Виды валют. Валютный курс, его виды и методы определения. Тема 3. Валютные рынки.</p>	<p>Доклады, Практические индивидуальные задания. Тесты. Вопросы к экзамену.</p>
	<p>Владеть: - навыками применения норм и правил валютного регулирования и валютного контроля внешнеэкономических связей государств и внешнеэкономической деятельности предприятий.</p>	<p>Тема 4. Валютные операции и принципы их осуществления. Тема 5. Механизм проведения валютных операций резидентов и нерезидентов и их регулирование. Тема 6. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков. Тема 7. Международная практика государственного регулирования валютных отношений.</p>	<p>Доклады, Практические индивидуальные задания. Тесты. Вопросы к экзамену.</p>
<p>ПК-10 Умеет контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации</p>	<p>Знать: - механизм валютного регулирования РФ, основы валютного контроля.</p>	<p>Тема 8. Сущность и система валютного регулирования в России. Тема 9. Валютный контроль: формы, принципы и методы. Тема 10. Система организации и функционирования валютного контроля в Российской Федерации</p>	<p>Доклады, Практические индивидуальные задания. Тесты. Вопросы к экзамену.</p>
	<p>Уметь: - применять в сфере валютного регулирования и валютного контроля ВЭС основы российского законодательства и ЕАЭС. - определять риски и методы их минимизации при совершении валютных операций</p>	<p>Тема 11. Порядок перемещения валюты, валютных ценностей, ценных бумаг в валюте РФ резидентами и нерезидентами – юридическими и физическими лицами. Тема 12. Ответственность за нарушения норм валютного законодательства.</p>	<p>Доклады, Практические индивидуальные задания. Тесты. Вопросы к экзамену.</p>

<p>Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней</p>	<p>Владеть:</p> <ul style="list-style-type: none"> - основными международными и национальными правовыми документами в сфере валютного регулирования и валютного контроля внешнеэкономических отношений; - основными положениями Закона РФ «О валютном регулировании и валютном контроле»; - навыками оценки платежных балансов стран и валютных отношений, навыками расчета кросс-курсов и результатов валютных операций; - методами валютного контроля. 	<p>Тема 13. Проведение проверок соблюдения валютного и таможенного законодательства РФ участниками внешнеторговой деятельности.</p> <p>Тема 14. Деятельность Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в области валютного регулирования и контроля.</p> <p>Тема 15. Ответственность органов и агентов валютного контроля, юридических и физических лиц за нарушение валютного законодательства.</p> <p>Тема 16. Оценка результативности осуществления валютного контроля таможенными органами РФ.</p>	<p>Доклады, Практические индивидуальные задания. Тесты. Вопросы к экзамену.</p>
<p>Промежуточная аттестация</p>			<p>Вопросы к экзамену</p>

19.2 Описание критериев и шкалы оценивания компетенций (результатов обучения) при промежуточной аттестации

<p align="center">Промежуточная аттестация</p> <p><i>Промежуточные аттестационные испытания по всем разделам учебной дисциплины проводятся в виде экзамена в конце второго семестра. Форма, порядок и процедура проведения экзамена доводится преподавателем до сведения студентов на первом занятии.</i></p> <p><i>Экзамен может быть выставлен без опроса, по результатам текущей аттестации студента в течение семестра, не ранее, чем на заключительном занятии.</i></p> <p><i>В случае нарушения студентом процедуры проведения промежуточной аттестации преподаватель имеет право отстранить его от сдачи с выставлением в ведомости оценки – неудовлетворительно. Неявка на промежуточную аттестацию без уважительной причины приравнивается к оценке – неудовлетворительно.</i></p>	<p align="center">КИМ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Три вопроса из разных разделов дисциплины. 2. Девять тестов по разным разделам дисциплины.
--	---

Соотношение показателей, критериев и шкалы оценивания результатов обучения.

Критерии оценивания компетенций	Уровень сформированности компетенций	Шкала оценок
<p>Полное соответствие ответа обучающегося всем перечисленным критериям. Даны полные, всесторонние и правильные ответы на три вопроса, поставленные в экзаменационном билете и решены правильно все девять тестов. При ответе материал должен излагаться логично и последовательно, обучающийся должен быть способен проиллюстрировать ответ примерами. Должны быть даны правильные и полные ответы на дополнительные вопросы.</p>	<p>Повышенный уровень</p>	<p>Отлично</p>

<p>Ответ на контрольно-измерительный материал не соответствует двум из перечисленных критериев. Однако даны в целом полные и правильные ответы на три вопроса, поставленные в экзаменационном билете и правильно решены семь из девяти тестов. Даны неполные ответы или ответы с неточностями на дополнительные вопросы.</p>	Базовый уровень	Хорошо
<p>Ответ на контрольно-измерительный материал не соответствует трем из перечисленных критериев. Даны неполные или с неточностями ответы на три вопроса, поставленные в экзаменационном билете. Обучающийся неспособен полностью или частично ответить на дополнительные вопросы, при этом правильно решены из девяти предложенных пять и более тестовых заданий.</p>	Пороговый уровень	Удовлетворительно
<p>Ответ на контрольно-измерительный материал не соответствует любым четырем из перечисленных критериев. Отсутствует ответ хотя бы на один из вопросов билета, либо даны ответы на вопросы с грубыми ошибками и неточностями, искажающими общий смысл и содержание понятий и положений в сфере международного бизнеса, решено менее пяти тестов..</p>	–	Неудовлетворительно

19.3 Типовые контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующие этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы

19.3.1 Перечень вопросов к экзамену:

1. Деньги, их функции и виды.
2. Бумажные деньги и их роль в денежном обращении.
2. Валюта и валютные ценности. Валютные отношения.
3. Валютные паритеты. Ревальвация и девальвация: сущность и последствия.. Валютные интервенции.
4. Факторы, влияющие на курсы валют.
11. Деление валют.
12. Конвертируемость валюты: понятие, типы конвертируемости. Валютные коды.
13. Валютный курс, его виды. Котировка валют. Кросс-курс. Маржа в котировке валют.
14. Торговля товарами и обмен валют. Общее в них и особенное.
5. Современная мировая валютная система. Виды валютных систем.
5. Возникновение и развитие первой валютной системы.
6. Основные принципы Парижской валютной системы. Возникновение и становление второй валютной системы.
7. Бреттон-Вудская валютная система.
8. Ямайская валютная система
9. Европейская валютная система. Цели ее создания. Структурные принципы ЕВС.
10. Международный валютный фонд.
11. Место иностранной валюты в национальной валютной системе страны. Критерии деления валют. 12. Условия защиты собственной валюты от вытеснения ее сильной валютой.
13. Государственное валютное регулирование, формы, виды. Валютный клиринг.
14. Деление субъектов валютно-кредитных отношений.
15. Использование денежно-кредитных, налоговых и таможенных инструментов валютного регулирования.
16. Валютный рынок как система экономических отношений.
17. Субъекты и объекты валютного рынка.

18. Предпосылки формирования валютного рынка и его характерные черты.
19. Организационно-техническая структура валютного рынка, его функции.
20. Биржевой и межбанковский (внебиржевой) валютные рынки.
21. Взаимосвязь мировых, региональных и национальных валютных рынков в современном мировом хозяйстве.
22. Режимы валютных рынков.
23. Активные и пассивные субъекты валютного рынка.
24. Кросс-курс: сущность, расчет, значение.
25. Валютные операции: сущность и значение в мировой валютной системе.
26. Классификация видов валютных операций.
27. Кассовые (наличные, текущие) валютные операции. Особенности операции типа «спот».
28. Срочные валютные операции: определение, виды сделок на срок и их характерные особенности.
29. Форвардные сделки: принципы проведения, методы расчета форвардного курса (премия, дисконт), абсолютная и относительная форвардная маржа, правило «большого пальца».
30. Особенности фьючерсной валютной операции.
31. Особенности валютного опциона.
32. Порядок предоставления документов при осуществлении валютных расчетов.
33. Операции с наличной валютой
34. Особенности и виды валютного арбитража
35. Сделки с иностранной валютой на валютном (биржевом и межбанковском) рынке.
36. Практика валютных ограничений в развитых и развивающихся странах.
37. Валютная позиция банка.
38. Понятие международных расчетов и их формы.
39. Факторы, определяющие их выбор. Современные особенности.
40. Роль банков в международных расчетах.
41. Корреспондентские отношения банков. Счета «лоро», «ностро».
42. Последовательность открытия и ведения корреспондентских счетов. Функции банка в международных расчетах.
43. Понятие валютных рисков и их виды.
44. Способы страхования валютных рисков.
45. Валютные клиринги.
46. Понятие и виды государственного регулирования валютных отношений.
47. Деление субъектов валютно-кредитных отношений на резидентов и нерезидентов страны: принципы и противоречия.
48. Использование денежно-кредитных, налоговых, таможенных и других инструментов валютного регулирования.
49. Влияние процессов интернационализации и функционирования [оффшорных зон](#) на эффективность государственного и межгосударственного валютного регулирования.
50. Национальные органы валютного регулирования.
51. Виды валютного регулирования (прямое и косвенное).
52. Техника ведения валютной политики.
53. Факторы, определяющие валютную политику страны.
54. Валютное законодательство и валютные соглашения.
55. Дисконтная политика: сущность, механизм, практика применения.
56. Двойной валютный рынок и режим валютного курса как методы валютной политики.
57. Понятие «скрытой девальвации».
58. Эффективность валютного регулирования и валютного контроля.
59. Понятие валютного контроля как метода валютного регулирования. Какие отношения регулируются с помощью контроля. Национальный и международный уровни валютного контроля.
60. Валютные ограничения – составная часть валютного контроля в изменяющихся условиях хозяйствования. Ограничения по текущим операциям, операциям, связанным с движением капиталов, и финансовым операциям – цели и причины их использования.

61. Политика формирования валютного курса и контроля за его движением – содержание и главный инструмент валютной политики.
62. Органы и агенты валютного контроля. Функции и полномочия органов и агентов валютного контроля и их должностных лиц.
63. Принципы взаимодействия таможенных органов с банковской системой.
61. Валютный контроль во внешнеэкономической сфере.
64. Валютный контроль в неторговом обороте. Организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД.
65. Согласование деятельности органов и агентов валютного контроля при проверке участников ВЭД.
66. Особенности валютной политики развивающихся стран.
67. Понятие неторгового оборота; ввоз в РФ валюты РФ и иностранной валюты физическими лицами; вывоз из РФ валюты РФ и иностранной валюты физическими лицами.
68. Документы необходимые для ввоза/вывоза валюты РФ и иностранной валюты физическими лицами.
69. Особенности декларирования валюты и ценных бумаг, перемещаемых юридическими лицами; особенности оформления монет, вывозимых с таможенной территории РФ Банком России.
70. Перемещение иностранной валюты и валюты РФ лицами в возрасте до 16 лет.
71. Роль и значение уполномоченных банков в валютном регулировании и валютном контроле, как агентов валютного регулирования и валютного контроля.
72. Законодательные аспекты процесса валютного регулирования и контроля в банке. Структура бизнес-процесса валютного контроля в банке различных видов внешнеторговых операций.
73. Новшества в осуществлении валютного контроля в связи с действием Инструкции Банка России от 16 августа 2017 года №181-И.
74. Понятие, признаки, элементы и особенности валютного правонарушения.
75. Формы ответственности за валютные правонарушения. Административная и уголовная ответственность за валютные правонарушения.
76. Тенденция и перспективы развития валютного права в России.
77. Основные функции и задачи Росфиннадзора в части валютного контроля.
78. Процесс осуществления надзора в области валютного регулирования и контроля.
79. Профилактика валютных правонарушений на государственном уровне.
80. Профилактика валютных правонарушений на уровне органов валютного контроля.
81. Профилактика валютных правонарушений на уровне агентов валютного контроля.
82. Понятие валютного преступления.
83. Виды преступлений, влекущие за собой уголовную ответственность.
84. Виды преступлений, влекущие за собой административную ответственность.
85. Случаи не являющиеся
86. Содержание форм и методов валютного контроля.
87. Особенности применения специальных методов валютного контроля.
88. Структура эффекта валютного регулирования.
89. Структура эффекта валютного контроля.
90. Валютный контроль движения капитала и его эффективность

19.3.2 Тестовые задания:

1. Термин «валюта» обозначает:

- а) любые деньги,
- б) Евро и доллар США,
- в) денежные знаки иностранных государств.

2. По действующему законодательству ценные бумаги российских эмитентов:

- а) не признаются валютными ценностями,
- б) признаются внутренними ценными бумагами и валютными ценностями,
- в) признаются внутренними ценными бумагами, но не признаются валютными ценностями.

3. Устав МВФ ограничивает право стран-участниц вводить ограничения на:

- а) производство платежей и переводов по текущим международным операциям,
- б) операции, связанные с вывозом капитала,
- в) неторговые валютные операции частных лиц (перевод пенсий, пособий, алиментов и т.п.).

4. По законодательству РФ валютные ограничения:

- а) полностью отменены,
- б) отменены частично,
- в) полностью отменены с 01.07.2007 г. и заменены мерами противодействия легализации средств, нажитых преступным путем.

5. Цель валютного регулирования – это:

- а) защита национальной валюты,
- б) защита государственного суверенитета,
- в) накопление золотовалютных (международных) резервов Банка России.

6. Валютные операции – это:

- а) сделки с валютой,
- б) валютные сделки и сделки с валютой,
- в) сделки и фактические действия, законодательно отнесенные к валютным операциям.

7. Физическое лицо признается резидентом для целей валютного регулирования, если оно:

- а) постоянно проживает на территории РФ,
- б) проживает на территории РФ более 183 дней в течение 12 месяцев, предшествующих дате совершения валютной операции,
- в) проживает на территории РФ более 180 дней в календарном году.

8. Требование репатриации экспортной выручки выполнено, если:

- а) выручка получена в течение 180 дней со дня экспорта,
- б) выручка получена в срок, установленный внешнеторговым контрактом,
- в) выручка получена не позднее 20 числа месяца, следующего за отчетным.

9. Валютный контроль – это:

- а) элемент валютного регулирования как правового режима,
- б) вид внешнеторгового контроля,
- в) метод финансового контроля.

Критерии оценки:

- оценка «отлично» выставляется студенту, если студент правильно ответил на 7 вопросов (из 10) теста;
- оценка «хорошо» выставляется студенту, если студент правильно ответил на 6 или 5 (из 10) вопросов теста;

- оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если студент правильно ответил на 4 вопроса (из 10) теста;
- оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, если студент ответил правильно менее чем на 4 вопроса теста (из 10) .

19.3.3 Темы рефератов см. п.14.4

19.4. Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций

Оценка знаний, умений и навыков, характеризующая этапы формирования компетенций в рамках изучения дисциплины осуществляется в ходе текущей и промежуточной аттестаций.

Текущая аттестация проводится в соответствии с Положением о текущей аттестации обучающихся по программам высшего образования Воронежского государственного университета. Текущая аттестация проводится в формах: устного опроса (индивидуальный опрос, фронтальная беседа, доклады); письменных работ (контрольные работы); тестирования. Критерии оценивания приведены выше.

Промежуточная аттестация проводится в соответствии с Положением о промежуточной аттестации обучающихся по программам высшего образования.

Контрольно-измерительные материалы промежуточной аттестации включают в себя теоретические вопросы, позволяющие оценить уровень полученных знаний и/или практические задания, позволяющие оценить степень сформированности умений и навыков.

При оценивании используются качественные шкалы оценок. Критерии оценивания приведены выше.

Промежуточная аттестация по дисциплинам (модулям) с применением электронного обучения, дистанционных образовательных технологий (далее – ЭО, ДОТ) проводится в рамках электронного курса, размещенного в ЭИОС (образовательный портал «Электронный университет ВГУ» (LMS Moodle, <https://edu.vsu.ru/>)).

Промежуточная аттестация обучающихся осуществляется в форме экзамена

Обучающиеся, проходящие промежуточную аттестацию с применением ДОТ, должны располагать техническими средствами и программным обеспечением, позволяющим обеспечить процедуры аттестации. Обучающийся самостоятельно обеспечивает выполнение необходимых технических требований для проведения промежуточной аттестации с применением дистанционных образовательных технологий. Идентификация личности обучающегося при прохождении промежуточной аттестации обеспечивается посредством использования каждым обучающимся индивидуального логина и пароля при входе в личный кабинет, размещенный в ЭИОС образовательной организации

