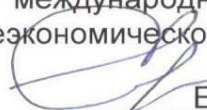


МИНОБРНАУКИ РОССИИ  
ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ  
ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
«ВОРОНЕЖСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»  
(ФГБОУ ВО «ВГУ»)

УТВЕРЖДАЮ  
Заведующий кафедрой  
международной экономики и  
внешнеэкономической деятельности  
  
Ендовицкая Е.В.

15.06. 2022 г.

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ**

**Б1.О.23 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: Международной экономики и  
ВЭД
6. Составители программы: доц. Лылов Анатолий Иванович
7. Рекомендована: НМС факультета международных отношений  
протокол № 6 от 15. 06. 2022 г.
8. Учебный год: 2024-2025                      Семестр(-ы): 6

## 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 «Валютный контроль и валютное регулирование и» – 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	
ОПК-4.1	Применяет международные договоры, регулирующие таможенные правоотношения, и акты, составляющие право Союза, а также законодательство государств-членов о таможенном регулировании при решении задач в профессиональной деятельности.	<b>Знать:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- теоретические основы валютного регулирования и валютного контроля, виды и основные элементы валютной системы.</li><li>- организацию валютного контроля в РФ и современные тенденции его развития;</li><li>- формы международных расчетов и виды валютных операций;</li><li>- формы и инструменты реализации валютной политики в России и за рубежом.</li></ul> <b>Уметь:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- диагностировать и выявлять различные факторы, влияющие на валютный курс и платежные балансы стран.</li><li>- компетентно формулировать валютно-финансовые и платежные условия внешнеторговых договоров.</li></ul> <b>Владеть:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- специальной терминологией.</li></ul>

ОПК-4.2	<p>Применяет правила классификации товаров в соответствии с ТН ВЭД ЕАЭС, меры тарифного и нетарифного регулирования, валютного регулирования и контроля, защиты прав владельцев интеллектуальной собственности на основе положений международных и национальных правовых актов, и нормативных документов.</p>	<p><b>Знать:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- законодательную базу по вопросам валютного регулирования и валютного контроля;</li> <li>- закон РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» и правовое регулирование валютных отношений в РФ и Таможенном союзе ЕАЭС.</li> <li>- механизм валютного регулирования РФ, основы валютного контроля.</li> </ul> <p><b>Уметь:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- применять теоретические знания в практической деятельности.</li> <li>- применять в сфере валютного регулирования и валютного контроля ВЭС основы российского законодательства и ЕАЭС.</li> <li>- определять риски и методы их минимизации при совершении валютных операций</li> </ul> <p><b>Владеть:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- навыками применения норм и правил валютного регулирования и валютного контроля внешнеэкономических связей государств и внешнеэкономической деятельности предприятий.</li> <li>- основными международными и национальными правовыми документами в сфере валютного регулирования и валютного контроля внешнеэкономических отношений;</li> <li>- основными положениями Закона РФ «О валютном регулировании и валютном контроле»;</li> <li>- навыками оценки платежных балансов стран и валютных отношений, навыками расчета кросс-курсов и результатов валютных операций;</li> <li>- методами валютного контроля.</li> </ul>
---------	---	---

**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
		6 семестр
Аудиторные занятия	60	60
в том числе: лекции	30	30
практические	30	30
Самостоятельная работа	48	48
Контроль	36	36
<b>Итого:</b>	<b>144</b>	<b>144</b>

### 13.1. Содержание дисциплины

п/п	Наименование раздела дисциплины	Содержание раздела дисциплины
<b>1. Лекции</b>		
1.1	<b>Международная валютно-финансовая система.</b>	<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. «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	<b>Виды валют. Валютный курс, его виды и методы определения.</b>	<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	<b>Валютные рынки</b>	<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. 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 рынка. Кросс-курс: сущность, расчет, значение.</p>

1.4	<b>Валютные операции и принципы их осуществления</b>	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	<b>Механизм проведения валютных операций резидентов и нерезидентов и их регулирование</b>	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	<b>Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков.</b>	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	<b>Международная практика государственного регулирования валютных отношений.</b>	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 (иностранные) компании. Использование денежно-кредитных, налоговых и таможенных инструментов валютного регулирования. Влияние оффшорных зон на эффективность государственного и международного валютного регулирования.
1.8	<b>Сущность и система валютного регулирования в России</b>	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	<b>Валютный контроль: формы, принципы и методы.</b>	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	<b>Система организации и функционирования валютного контроля в Российской Федерации</b>	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	<b>Порядок перемещения валюты, валютных ценностей, ценных бумаг в валюте РФ резидентами и нерезидентами – юридическими и физическими лицам.</b>	<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	<b>Ответственность за нарушения норм валютного законодательства.</b>	<p>Понятие, признаки, элементы и особенности валютного правонарушения. Формы ответственности за валютные правонарушения. Административная и уголовная ответственность за валютные правонарушения.</p>
1.13	<b>Проведение проверок соблюдения валютного и таможенного законодательства РФ участниками внешнеторговой деятельности.</b>	<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	<b>Деятельность Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в области валютного регулирования и контроля.</b>	<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	<b>Ответственность органов и агентов валютного контроля, юридических и физических лиц за нарушение валютного законодательства.</b>	<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	<b>Оценка результативности осуществления валютного контроля таможенными органами РФ.</b>	<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 align="center"><b>2. Практические занятия:</b> 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	4	8
2	Виды валют. Валютный курс, его виды и методы определения.	2	2	4	8
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	4	8
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	2	2	4	8
11	Порядок перемещения валюты, валютных ценностей, ценных бумаг в валюте РФ резидентами и нерезидентами – юридическими и физическими лицам.	2	2	4	8
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.	1	1	3	5
16	Оценка результативности осуществления валютного контроля таможенными органами РФ.	1	1	2	4
	Контроль				36
	Итого:	30	30	48	144

### 14. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

#### 14.1. Общие рекомендации по изучению дисциплины

Для освоения дисциплины обучающимся необходимо работать с лекционными материалами (конспектами лекций) и практическими заданиями, размещенными на образовательном портале <https://edu.vsu.ru/>, основной и дополнительной литературой, выполнять задания на практических занятиях и в процессе самостоятельной работы, пройти текущие аттестации.

Дополнительные методические рекомендации по выполнению практических заданий, а также замечания по результатам их выполнения могут размещаться на

портале <https://edu.vsu.ru/> в виде индивидуальных комментариев и файлов обратной связи, сообщений форума и других элементов электронного курса.

#### **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**

#### **Нормативные правовые акты.**

#### **Источники международного права**

1. Соглашение стран СНГ от 21.10.1994 «О создании Платежного со-юза государств - участников Содружества Независимых Государств» // Собрание законодательства РФ. 1997. N 39, ст. 4467.

2. Статьи Соглашения Международного Валютного Фонда» (приняты 22.07.1944, вступили в силу 27.12.1945) / Международный Валютный Фонд. Вашингтон, Округ Колумбия, США. 1994. // сайт Международного валютного фонда: [www.imf.org](http://www.imf.org).

3. Договор о Евразийском экономическом союзе (с изменениями на 8 мая 2015 года) (редакция, действующая с 1 октября 2015 года) [Электронный ресурс] // Электронный фонд правовой и нормативно-технической документации «Консорциум Кодекс». - 2016. - Режим доступа <http://docs.cntd.ru/document/420205962>. - Дата доступа: 26.05.2016.

4. Договор о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза [Электронный ресурс] : 29 мая 2014 г. // Государственный таможенный комитет Респ. Беларусь. – Режим доступа: [https://www.google.by/url?sa=t&rct=j&q=&esrc=s&source=web&cd=1&cad=rja&uact=8&ved=0ahUKEwjR5O-Qs-7MAhXBiiwKHbTKBUMQFggaMAA&url=http%3A%2F%2Fgtk.gov.by%2Ffiles%2F001572\\_62](https://www.google.by/url?sa=t&rct=j&q=&esrc=s&source=web&cd=1&cad=rja&uact=8&ved=0ahUKEwjR5O-Qs-7MAhXBiiwKHbTKBUMQFggaMAA&url=http%3A%2F%2Fgtk.gov.by%2Ffiles%2F001572_62)



### **Законодательство РФ**

5. Конституция Российской Федерации / <http://www.pravo.gov.ru>.
6. Бюджетный кодекс Российской Федерации // <http://www.pravo.gov.ru>.
7. Гражданский кодекс Российской Федерации // <http://www.pravo.gov.ru>.
8. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях//  
<http://www.pravo.gov.ru>.
9. Налоговый кодекс Российской Федерации // <http://www.pravo.gov.ru>.
10. Федеральный закон от 02.12.1990 N 395-1 «О банках и банковской деятельности» // Собрание законодательства РФ. 1996. №6.
11. Федеральный закон от 08.12.2003 N 164-ФЗ «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности» // Собрание законодательства РФ. 2003. N 50.
12. Федеральный закон от 29.07.1998 N 136-ФЗ «Об особенностях эмиссии и обращения государственных и муниципальных ценных бумаг» // Собрание законодательства РФ. 1998. № 31.
13. Федеральный закон от 18.07.1999 N 183-ФЗ «Об экспортном контроле» // Собрание законодательства РФ. N 30. 1999.
14. Федеральный закон от 10.12.2003 N 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» / Собрание законодательства РФ. 2003. №50.
15. Федеральный закон от 6 декабря 2011 года N 406-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О валютном регулировании и валютном контроле" в части упрощения процедур валютного контроля".
16. Федеральный закон от 31.05.2002 N 62-ФЗ «О гражданстве Российской Федерации» // Собрание законодательства РФ. 2002. №22.
17. Федеральный закон от 03.06.2009 N 103-ФЗ «О деятельности по приему платежей физических лиц, осуществляемой платежными агентами» // Собрание законодательства РФ. 2009. №23.
18. Федеральный закон от 26.03.1998 N 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях» // Собрание законодательства РФ. 1998. N 13, ст. 1463.
19. Федеральный закон от 07.05.2013 N 79-ФЗ «О запрете отдельным категориям лиц открывать и иметь счета (вклады), хранить наличные денежные средства и ценности в иностранных банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, владеть и (или) пользоваться иностранными финансовыми инструментами» // Собрание законодательства РФ. 2013. №19.
20. Федеральный закон от 26.07.2006 N 135-ФЗ «О защите конкуренции» // Собрание законодательства РФ. 2006. N 31 (1 ч.).
21. Федеральный закон от 07.02.2011 N 7-ФЗ «О клиринге и клиринговой деятельности» // Собрание законодательства РФ. 2011. N 7.
22. Федеральный закон от 27.06.2011 N 161-ФЗ «О национальной платежной системе» // Собрание законодательства РФ. 2011. №27.
23. Федеральный закон от 11.03.1997 N 48-ФЗ «О переводном и простом векселе» // Собрание законодательства РФ. 1997. N 11.
24. Федеральный закон от 22.04.1996 N 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» // Собрание законодательства РФ. 1996. № 17.
25. Федеральный закон от 10.07.2002 N 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» // Собрание законодательства РФ. 2002. №28.

### **а) основная литература:**

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>.
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.

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.

29. Скудалова Т.В., Валютное регулирование и валютный контроль: Учебник / Т.В. Скудалова. — СПб. : ИЦ Интермедия, 2015. — 376 с.

**б) дополнительная литература:**

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.

31. Антонов, В. А. Мировая валютная система и международные расчеты. М, \ ТЕИС, 2000.

32. Астахов, В. П. Валютные операции. Внешнеэкономическая деятельность и уполномоченные банки, бухгалтерский учет, валютный контроль М. : Ось-89, 1996.

33. Валютное регулирование и валютный контроль: учебник / под ред. д-ра экон. Наук, проф. В.М. Крашенинникова. – М.: Экономистъ, 2009.

34. 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> (30.01.2015г.).

35. Денежно - кредитная и валютная политика: научный альманах фундаментальных и прикладных исследований / под ред. Красавиной Л.Н. и др. — М.: Финансы и статистика, 2011.

36. Ершов М.В. Валютно-финансовый механизм в современном мире. — М.: Экономика, 2012.

37. Исламов Г.Ж. Валютное регулирование и валютный контроль в системе внешнеторговой деятельности России. – М.: 2010.

38. Комментарий к Кодексу Российской Федерации об административных правонарушениях (постатейный) / А.Г. Авдейко, С.Н. Антонов, И.Л. Бачило и др.; под общ. ред. Н.Г. Салищевой. 7-е изд. М.: Проспект, 2011. с.1296.

39. Корнийчук Г.А. Комментарий к ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле": Постатейный. – М.: Юрист, 2007г.

40. Крохина Ю.А., Абрамова Н.Е., Волова Л.И. и др. Валютное право: Учебник / Под ред. Ю.А. Крохиной. 3-е изд. М., 2011.

41. Международный бизнес: учебное пособие / Под ред. В.К. Поспелова. - М.: ВУЗОВСКИЙ УЧЕБНИК ИНФРА-М, 2014. - 260 с.

42. Международные валютно-кредитные отношения: Учебник / Г.Л. Авагян, Ю.Г. Вешкин. - 2-е изд., перераб. и доп. - М.: Магистр: ИНФРА-М, 2010. - 704 с.: Режим доступа: <http://znanium.com/bookread.php?book=205883>

43. Мовсесян А.Г., Огневцев С.Б. «Международные валютно-кредитные отношения». Учебник-М.: ИНФРА-М, 2010-312 с.

44. Моисеев С.Р. Международные валютно-кредитные отношения: (учеб. пособие) / С.Р. Моисеев. - 2-ое изд., перераб. и доп. - М.: Издательство "Дело и Сервис", 2011.

45. Пономаренко В.Е. Валютное регулирование и валютный контроль: учеб. пособие. - 2-е изд. - М. : Издательство «Омега-Л», 2013г. - 303

46. Статья: «Набиуллина: ЦБ не откажется полностью от валютных интервенций» [Электронный ресурс] URL: <http://top.rbc.ru/economics/30/01/2014/902598.shtml>.

47. Техника валютных операций: Учебное пособие / Г.Н. Бурлак, О.И. Кузнецова. - 3-е изд., перераб. и доп. - М.: Вузовский учебник, 2008. - 320 с. Режим доступа: <http://znanium.com/bookread.php?book=142555>

48. Шувалова Е.Б. Налогообложение участников внешнеэкономической деятельности. Учебное пособие.[Электронный ресурс]/Шувалова Е.Б.-Электрон.

текстовые дан.- М.: Дашков и Ко.2012.-132с.- Режим доступа:  
www.biblioclub.ru/book/114140/.-ISBN 978-5-394-01908-1.

49. Хаменушко И.В. Валютное регулирование в Российской Федерации: правила, контроль, ответственность: учеб.-практ. пособие. М.: Норма, 2013. 352 с.

50. Шуркалин А.К. Современные валютно-кредитные отношения: учеб. пособие / А.К. Шуркалин. – М.: Университетская книга; Логос, 2009.

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

51. Электронно-библиотечная система «Университетская библиотека ONLINE»  
- URL <http://old.biblioclub.ru/index.php?page=book&id=114538> (30.01.2015).

52. <http://www.eaeunion.org/#about> - Евразийский экономический союз.

53. <http://pravo.gov.ru> - официальный сайт правовой информации.

54. [www.nalog.ru](http://www.nalog.ru) - официальный сайт Федеральной налоговой службы.

55. [www.minpromtorq.gov.ru](http://www.minpromtorq.gov.ru) - Минпромторг РФ.

56. [www.economy.gov.ru](http://www.economy.gov.ru)

57. [www.evrases.com](http://www.evrases.com)

58. [www.customs.ru](http://www.customs.ru) - Федеральной таможенной службы.

59. [www.imf.ru](http://www.imf.ru) - МВФ.

60. [www.unctad.org](http://www.unctad.org) - ЮНКТАД.

61. [www.wto.org](http://www.wto.org), [www.wto.ru](http://www.wto.ru) - ВТО.

62. [www.worldbank.org](http://www.worldbank.org) - Группа ВБ.

63. <http://biblioclub.ru> - ЭБС «Университетская библиотека онлайн».

64. <http://ibooks.ru> - ЭБС «Айбукс».

65. <http://base.consultant.ru> правовой портал «Консультант Плюс».

**16. Перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы**

№ п/п	Источник
1	Конспекты лекций, размещенные на <a href="https://edu.vsu.ru/">https://edu.vsu.ru/</a>
2	Задания для практических занятий, размещенные на <a href="https://edu.vsu.ru/">https://edu.vsu.ru/</a>
3	Задания и методические указания для выполнения контрольных работ

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. Информационные технологии, используемые для реализации учебной дисциплины, включая программное обеспечение и информационно-справочные системы (при необходимости):**

Дисциплина реализуется с применением элементов электронного обучения и дистанционных образовательных технологий (ЭО и ДОТ) («Электронный университет» <https://edu.vsu.ru/>).

Используются такие средства информационно-коммуникационных технологий, как текстовые редакторы, электронные таблицы, средства подготовки презентаций, облачный сервис Яндекс.

## 18. Материально-техническое обеспечение дисциплины:

Типовое оснащение аудитории и книжный фонд библиотеки.

Программное обеспечение

OfficeSTD 2013 RUS OLP NL Acdmc,

WinSvrStd 2012 RUS OLP NL Acdmc 2Proc,

WinPro 8 RUS Upgrd OLP NL Acdmc,

Office Standard 2019 Single OLV NL Each AcademicEdition Additional Product,

Win Pro 10 32-bit/64-bit All Lng PK Lic Online DwnLd NR

Неисключительные права на ПО Dr. Web Enterprise Security Suite Комплексная защита Dr. Web Desktop Security Suite

Ноутбук Acer Aspire 17.3 5 A517-51G-53MB, экран для проектора CACTUS

MotoExpert 200x150, проектор Epson EB -U05

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.

## 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)
<b>ОПК-4.1</b> Применяет международные договоры, регулирующие таможенные правоотношения, и акты, составляющие право Союза, а также законодательство государств-членов о таможенном регулировании при решении задач в профессиональной деятельности.	<b>Знать:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- теоретические основы валютного регулирования и валютного контроля, виды и основные элементы валютной системы.</li><li>- организацию валютного контроля в РФ и современные тенденции его развития;</li><li>- формы международных расчетов и виды валютных операций;</li><li>- формы и инструменты реализации валютной политики в России и за рубежом.</li></ul>	<b>Тема 1.</b> Международная валютно-финансовая система. <b>Тема 2.</b> Виды валют. Валютный курс, его виды и методы определения. <b>Тема 3.</b> Валютные рынки. <b>Тема 4.</b> Валютные операции и принципы их осуществления. <b>Тема 5.</b> Механизм проведения валютных операций резидентов и нерезидентов и их регулирование.	Доклады, Практические индивидуальные задания. Тесты. Вопросы к экзамену.
	<b>Уметь:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- диагностировать и выявлять различные факторы, влияющие на валютный курс и платежные балансы стран.</li><li>- компетентно формулировать валютно-финансовые и платежные условия внешнеторговых</li></ul>	<b>Тема 1.</b> Международная валютно-финансовая система. <b>Тема 2.</b> Виды валют. Валютный курс, его виды и методы определения. <b>Тема 3.</b> Валютные рынки. <b>Тема 4.</b> Валютные операции и принципы их осуществления.	Доклады, Практические индивидуальные задания. Тесты. Вопросы к экзамену.

	и кредитных договоров.	<b>Тема 5.</b> Механизм проведения валютных операций резидентов и нерезидентов и их регулирование.	
	<b>Владеть:</b> - специальной терминологией.	<b>Тема 1.</b> Международная валютно-финансовая система. <b>Тема 2.</b> Виды валют. Валютный курс, его виды и методы определения. <b>Тема 3.</b> Валютные рынки. <b>Тема 4.</b> Валютные операции и принципы их осуществления. <b>Тема 5.</b> Механизм проведения валютных операций резидентов и нерезидентов и их регулирование.	
<b>ОПК-4.2</b> Применяет правила классификации товаров в соответствии с ТН ВЭД ЕАЭС, меры тарифного и нетарифного регулирования, валютного регулирования и контроля, защиты прав владельцев интеллектуальной собственности на основе положений международных и национальных правовых актов, и нормативных документов.	<b>Знать:</b> - 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. - механизм валютного регулирования РФ, основы валютного контроля.	<b>Тема 4.</b> Валютные операции и принципы их осуществления. <b>Тема 5.</b> Механизм проведения валютных операций резидентов и нерезидентов и их регулирование. <b>Тема 6.</b> Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков. <b>Тема 7.</b> Международная практика государственного регулирования валютных отношений.	Доклады, Практические индивидуальные задания. Тесты. Вопросы к экзамену.
	<b>Уметь:</b> - применять теоретические знания в практической деятельности. - применять в сфере валютного регулирования и валютного контроля ВЭС основы российского законодательства и ЕАЭС. - определять риски и методы их минимизации при совершении валютных операций	<b>Тема 6.</b> Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков. <b>Тема 7.</b> Международная практика государственного регулирования валютных отношений.	Доклады, Практические индивидуальные задания. Тесты. Вопросы к экзамену.
	<b>Владеть:</b> навыками применения норм и правил валютного регулирования и валютного контроля внешнеэкономических связей государств и внешнеэкономической деятельности предприятий. - основными международными и	<b>Тема 11.</b> Порядок перемещения валюты, валютных ценностей, ценных бумаг в валюте РФ резидентами и нерезидентами – юридическими и физическими лицами. <b>Тема 12.</b> Ответственность за нарушения норм валютного законодательства. <b>Тема 13.</b> Проведение проверок соблюдения валютного и	Доклады, Практические индивидуальные задания. Тесты. Вопросы к экзамену.



	<p>национальными правовыми документами в сфере валютного регулирования и валютного контроля внешнеэкономических отношений;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- основными положениями Закона РФ «О валютном регулировании и валютном контроле»;</li> <li>- навыками оценки платежных балансов стран и валютных отношений, навыками расчета кросс-курсов и результатов валютных операций;</li> <li>- методами валютного контроля.</li> </ul>	<p>таможенного законодательства РФ участниками внешнеторговой деятельности.</p> <p><b>Тема 14.</b> Деятельность Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в области валютного регулирования и контроля.</p> <p><b>Тема 15.</b> Ответственность органов и агентов валютного контроля, юридических и физических лиц за нарушение валютного законодательства.</p> <p><b>Тема 16.</b> Оценка результативности осуществления валютного контроля таможенными органами РФ.</p>	
	<p><b>Уметь:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- применять в сфере валютного регулирования и валютного контроля ВЭС основы российского законодательства и ЕАЭС.</li> <li>- определять риски и методы их минимизации при совершении валютных операций</li> </ul>	<p><b>Тема 11.</b> Порядок перемещения валюты, валютных ценностей, ценных бумаг в валюте РФ резидентами и нерезидентами - юридическими и физическими лицами.</p> <p><b>Тема 12.</b> Ответственность за нарушения норм валютного законодательства.</p>	<p>Доклады, Практические индивидуальные задания. Тесты. Вопросы к экзамену.</p>
	<p><b>Владеть:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- основными международными и национальными правовыми документами в сфере валютного регулирования и валютного контроля внешнеэкономических отношений;</li> <li>- основными положениями Закона РФ «О валютном регулировании и валютном контроле»;</li> <li>- навыками оценки платежных балансов стран и валютных отношений, навыками расчета кросс-курсов и результатов валютных операций;</li> <li>- методами валютного контроля.</li> </ul>	<p><b>Тема 13.</b> Проведение проверок соблюдения валютного и таможенного законодательства РФ участниками внешнеторговой деятельности.</p> <p><b>Тема 14.</b> Деятельность Федеральной службы финансово-бюджетного надзора в области валютного регулирования и контроля.</p> <p><b>Тема 15.</b> Ответственность органов и агентов валютного контроля, юридических и физических лиц за нарушение валютного законодательства.</p> <p><b>Тема 16.</b> Оценка результативности осуществления валютного контроля таможенными органами РФ.</p>	<p>Доклады, Практические индивидуальные задания. Тесты. Вопросы к экзамену.</p>
<p><b>Промежуточная аттестация - экзамен</b></p>			<p><b>КИМ</b></p>

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

<p style="text-align: center;"><b>Промежуточная аттестация</b></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 style="text-align: center;"><b>КИМ</b></p> <p>1. Три вопроса из разных разделов дисциплины.</p> <p>2. Девять тестов по разным разделам дисциплины.</p>
---	---

### Соотношение показателей, критериев и шкалы оценивания результатов обучения.

Критерии оценивания компетенций	Уровень сформированности компетенций	Шкала оценок
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.	Повышенный уровень	Отлично
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.	Базовый уровень	Хорошо
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.	Пороговый уровень	Удовлетворительно
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.	—	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.

### **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 форме:

- *устного опроса (индивидуальный опрос, фронтальная беседа, доклады);*
- *письменных работ (контрольные, эссе, выполнение практико-ориентированных заданий и пр.);*
- *тестирования;*
- *оценки результатов практической деятельности (решение ситуационных и практических задач).*

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

1. Промежуточная аттестация по дисциплине 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/>)).

2. Промежуточная аттестация обучающихся осуществляется в форме зачета.

3. 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.

4. 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.

Контрольно-измерительные материалы промежуточной аттестации включают в себя теоретические вопросы, позволяющие оценить уровень полученных знаний и тестирование. Критерии оценивания приведены выше.