

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Шебзухова Татьяна Александровна
Должность: Директор Пятигорского института (филиал) Северо-Кавказского
федерального университета
Дата подписания: 06.10.2023 11:21:11
Уникальный программный ключ:
d74ce93cd40e39275c3ba2f58486412a1c8ef96f

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение
высшего образования
«СЕВЕРО-КАВКАЗСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»
Пятигорский институт (филиал) СКФУ

УТВЕРЖДАЮ

Заместитель директора по учебной работе
Пятигорского института (филиал) СКФУ
М.В. Мартыненко

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль

Специальность
Направленность (профиль)
Форма обучения
Год начала обучения
Реализуется в 7 семестре

38.05.02 Таможенное дело
Таможенный контроль
Заочная
2022 г.

Разработано

Старший преподаватель кафедры мировой
экономики и таможенного дела
Дядюн И.А..

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

Пятигорск, 2022

1. Цель и задачи освоения дисциплины

Программа дисциплины «Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль» предназначена для студентов специальности 38.05.02 «Таможенное дело».

Целью освоения дисциплины «Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль» является формирование у студентов теоретических знаний и профессиональных практических навыков в области валютного регулирования и валютного контроля, позволяющих им свободно ориентироваться в многообразии видов валютных операций, специфике их валютного регулирования и таможенно - банковского контроля.

Задачи:

- дать представление об основах валютного регулирования и валютного контроля;
- ознакомить с принципами и методами валютного контроля;
- развить представление обучающихся о системе валютного регулирования и управления в Российской Федерации, правовых основах валютного регулирования в Российской Федерации;
- сформировать представление о субъектах и объектах валютного контроля в России.

2. Место дисциплины в структуре ОП специалитета

Дисциплина «Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль» относится к вариативной части дисциплин ОП ВО по специальности 38.05.02 Таможенное дело. Освоение дисциплины производится в 8 семестре.

3. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесённых с планируемыми результатами освоения образовательной программы

Код, формулировка компетенции	Код, формулировка индикатора	Планируемые результаты обучения по дисциплине (модулю), характеризующие этапы формирования компетенций, индикаторов
ПК-5 Способен выявлять и анализировать угрозы экономической безопасности страны при осуществлении профессиональной деятельности, а также контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.	ИД-2 _{ПК-5} Применяет теоретико-методологические и организационно-практические основы валютного регулирования и валютного контроля, положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле в целях контроля незаконного вывода капитала из РФ, а также осуществляет контроль за соблюдением валютного законодательства	Анализирует основные положения законодательства ЕАЭС и законодательства о таможенном регулировании РФ в части валютного регулирования и валютного контроля, определяет механизм регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов, контролирует правильность оформления документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений, проводит контроль за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней, разрабатывает меры по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6
Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна
Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

	валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.	и драгоценных камней.
ПК-11 Способен определять место и роль таможенных органов в структуре государственного управления, при взаимодействии с иными государственными органами и организациями, в том числе международными	ИД-З _{ПК-11} Разрабатывает мероприятия и применяет инструменты (информационные технологии) взаимодействия таможенных органов с иными государственными органами власти и организациями, в том числе международными.	Разделяет задачи и функции органов и агентов валютного контроля, определяет особенности взаимодействия таможенных органов с иными государственными органами по вопросам валютного регулирования и валютного контроля с использованием информационных систем и технологий.

4. Объем учебной дисциплины (модуля) и формы контроля *

Объем занятий:	З.е.	Астр. ч.	Из них в форме практической подготовки
Всего:	4	108	
Из них аудиторных:	0,3	7,5	
Лекций	0,1	3	
Лабораторных работ	-	-	
Практических занятий	0,2	4,5	
Самостоятельной работы	3,5	93,75	
Формы контроля:			
Экзамен	0,25	6,75	

* Дисциплина (модуль) предусматривает применение электронного обучения, дистанционных образовательных технологий

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6 Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022	
--	--

5. Содержание дисциплины (модуля), структурированное по темам (разделам) с указанием количества часов и видов занятий

5.1. Тематический план дисциплины (модуля)

№	Раздел (тема) дисциплины	Реализуемые компетенции, индикаторы	Контактная работа обучающихся с преподавателем, часов				Самостоятельная работа, часов
			Лекции	Практические занятия	Лабораторные работы	Групповые консультации	
7 семестр							
1	Тема. Валютное регулирование в современной экономике	ПК-5 (ИД-2 _{ПК-5}) ПК-11 (ИД-3 _{ПК-11})	-	-	-	-	10,5
2	Тема. Роль валютного регулирования в микро и макроэкономике	ПК-5 (ИД-2 _{ПК-5}) ПК-11 (ИД-3 _{ПК-11})	-	-	-	-	10,5
3	Тема. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира	ПК-5 (ИД-2 _{ПК-5}) ПК-11 (ИД-3 _{ПК-11})	-	-	-	-	10,5
4	Тема. Система организации и функционирования валютного контроля, осуществляемого таможенными органами	ПК-5 (ИД-2 _{ПК-5}) ПК-11 (ИД-3 _{ПК-11})	1,5	1,5	-	-	10,5
5	Тема. Таможенно - банковский контроль за поступлением валютной выручки от экспортных операций	ПК-5 (ИД-2 _{ПК-5}) ПК-11 (ИД-3 _{ПК-11})	1,5	1,5	-	-	10,5
6	Тема. Валютный контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары	ПК-5 (ИД-2 _{ПК-5}) ПК-11 (ИД-3 _{ПК-11})	-	1,5	-	-	10,5
7	Тема. Осуществление контроля при бартерных и лизинговых операциях	ПК-5 (ИД-2 _{ПК-5}) ПК-11 (ИД-3 _{ПК-11})	-	-	-	-	10,5
8	Тема. Валютный контроль в неторговом обороте	ПК-5 (ИД-2 _{ПК-5}) ПК-11 (ИД-3 _{ПК-11})	-	-	-	-	10,5
9	Тема. Организация проверок финансово-хозяйственной	ПК-5 (ИД-2 _{ПК-5}) ПК-11 (ИД-3 _{ПК-11})	-	-	-	-	9,75
Итого:			3	4,5	-	-	93,75
Всего:			3	4,5	-	-	93,75

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

7.2 Наименование и содержание лекций

№ те м ы ди сц ип ли ны	Наименование тем дисциплины, их краткое содержание	Объем часов	Из них практическая подготовка, часов
7 семестр			
4	Тема. Система организации и функционирования валютного контроля, осуществляемого таможенными органами. Документы, используемые в целях валютного контроля: внешнеторговый контракт, ДТ, инвойс. Подготовка нормативных документов по валютному контролю. Перспективы развития системы валютного контроля. Основные направления совершенствования законодательной базы валютного контроля.	1,5	
5	Тема. Таможенно - банковский контроль за поступлением валютной выручки от экспортных операций. Цель валютного контроля за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров. Виды сделок. Механизм и требования ТБВК. Паспорт экспортной сделки. Функции должностного лица на этапе валютного контроля. Порядок обязательной продажи валютной выручки. Ответственность резидентов за нарушение порядка зачисления валютной выручки.	1,5	
	Итого за 7 семестр	3	
	Итого	3	

7.3 Наименование лабораторных работ

Данный вид работы не предусмотрен учебным планом.

7.4 Наименование практических занятий

№ те м ы ди сц ип ли ны	Наименование тем дисциплины, их краткое содержание	Объем часов	Из них практическая подготовка, часов
7 семестр			
4	Практическое занятие 1. Система организации и функционирования валютного контроля, осуществляемого таможенными органами. Документы, используемые в целях валютного контроля: внешнеторговый контракт, ДТ, инвойс. Подготовка нормативных документов по валютному контролю.	1,5	

	Перспективы развития системы валютного контроля. Основные направления совершенствования законодательной базы валютного контроля.		
5	Практическое занятие 2. Таможенно - банковский контроль за поступлением валютной выручки от экспортных операций Цель валютного контроля за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров. Виды сделок. Механизм и требования ТБВК. Функции должностного лица на этапе валютного контроля. Порядок обязательной продажи валютной выручки. Ответственность резидентов за нарушение порядка зачисления валютной выручки.	1,5	
6	Практическое занятие 3. Валютный контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары Валютное законодательство Российской Федерации. Целевое назначение валютного контроля. Задачи валютного контроля. Объекты и субъекты валютного контроля. Механизм, формы и методы валютного контроля в Российской Федерации. Органы и агенты валютного контроля. Управление торговых ограничений, валютного и экспортного контроля ФТС Российской Федерации.	1,5	
	Итого за 7 семестр	4,5	
	Итого	4,5	

5.5 Технологическая карта самостоятельной работы студента

Код реализуемых компетенций	Вид деятельности студентов	Средства и технологии оценки	Объем часов, в том числе		
			СРС	Контактная работа с преподавателем	Всего
7 семестр					
ПК-5 (ИД-2 _{ПК-5}) ПК-11 (ИД-3 _{ПК-11})	Самостоятельное изучение литературы по темам № 1-9	Собеседование	83,025	9,225	92,25
ПК-5 (ИД-2 _{ПК-5}) ПК-11 (ИД-3 _{ПК-11})	Подготовка к практическим занятиям	Собеседование	1,35	0,15	1,5
Итого за 7 семестр			84,375	9,375	93,75

6. Фонд оценочных средств для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине (модулю)

Фонд оценочных средств (ФОС) для проведения текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине "Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль" базируется на перечне осваиваемых компетенций с указанием этапов их формирования в процессе освоения дисциплины. ФОС обеспечивает объективный контроль и оценку достигнутых результатов обучения. ФОС включает в

ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ
Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6
Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна
- описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах их
Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

формирования, описание шкал оценивания;

- методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций;
- типовые контрольные задания и иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений и уровня овладения формируемыми компетенциями в процессе освоения дисциплины (модуля).

ФОС является приложением к данной программе дисциплины.

7. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Приступая к работе, каждый студент должен принимать во внимание следующие положения.

Дисциплина (модуль) построена по тематическому принципу, каждая тема представляет собой логически завершённый раздел.

Лекционный материал посвящён рассмотрению ключевых, базовых положений курсов и разъяснению учебных заданий, выносимых на самостоятельную работу студентов.

Практические занятия проводятся с целью закрепления усвоенной информации, приобретения навыков ее применения при решении практических задач в соответствующей предметной области.

Самостоятельная работа студентов направлена на самостоятельное изучение дополнительного материала, подготовку к практическим, а также выполнение индивидуального творческого задания.

Для успешного освоения дисциплины, необходимо выполнить все виды самостоятельной работы, используя рекомендуемые источники информации.

8. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

8.1. Перечень основной и дополнительной литературы, необходимой для освоения дисциплины:

8.1.1. Перечень основной литературы:

1. Пономаренко, В. Е. Валютное регулирование и валютный контроль : учеб.пособие / В.Е. Пономаренко. - М.: Омега-Л, 2012. - 303 с.: ил. - (Библиотека высшей школы). - Библиогр.: с. 294-302. - ISBN 978-5-370-02415-3
2. Тотчиев, Ф. Г. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебное пособие / Ф. Г. Тотчиев. — Электрон.текстовые данные. — Владикавказ: Владикавказский институт управления, 2011. — 294 с. — 2227-8397. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/57826.html>

8.1.2. Перечень дополнительной литературы:

1. Скудалова, Т. В. Валютное регулирование в Таможенном союзе [Электронный ресурс]: учебное пособие / Т. В. Скудалова, Е. А. Чернышевская. — Электрон.текстовые данные. — М.: Российская таможенная академия, 2013. — 144 с. — 978-5-9590-0751-5. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/69698.html>
2. Организация исполнения функции агента валютного контроля в таможенных органах [Электронный ресурс]: учебное пособие / Т. В. Скудалова, П. А. Баклаков, О. С. Сошкина [и др.]. — Электрон.текстовые данные. — М.: Российская таможенная академия, 2015. — 218 с. — 978-5-9590-0858-1. — Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/69486.html>
3. Щербакова, Н.В. Основы контрольно-надзорной деятельности: учебное пособие / Н.В. Щербакова; Поволжский государственный технологический университет. - Йошкар-

Ола : ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

8.2. Перечень учебно-методического обеспечения самостоятельной работы обучающихся
Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022

по дисциплине

1. Методические указания по выполнению практических работ по дисциплине «Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль» для студентов специальности 38.05.02 «Таможенное дело».
2. Методические указания по организации и проведению самостоятельной работы по дисциплине «Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль» для студентов специальности 38.05.02 «Таможенное дело».

8.3. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», необходимых для освоения дисциплины

Интернет-ресурсы:

1. <https://www.zakonrf.info/> - Кодексы и законы - правовая навигационная система.
2. <http://akvest.donrta.ru/> - «Академический вестник Ростовского филиала Российской таможенной академии» - научно-практический журнал.

Электронные библиотечные системы:

1. <http://biblioclub.ru/> - Университетская библиотека ONLINE.
2. <http://www.iprbookshop.ru> – Электронная библиотечная система «IPRbooks».

9. Перечень информационных технологий, используемых при осуществлении образовательного процесса по дисциплине (модулю), включая перечень программного обеспечения и информационных справочных систем

При чтении лекций используется компьютерная техника, демонстрации презентационных мультимедийных материалов. На семинарских и практических занятиях студенты представляют презентации, подготовленные ими в часы самостоятельной работы.

Информационно-справочные и информационно-правовые системы, используемые при изучении дисциплины и профессиональные базы данных:

Профессиональные базы данных:	
1	https://www.tks.ru/ - Таможня для всех – информационный портал.
2	http://vch.ru/ - Виртуальная таможня – таможенно-логистический портал.
3	http://customs.ru/ - Официальный сайт Федеральной таможенной службы.
Информационно-справочные и информационно-правовые системы:	
4	https://www.garant.ru/ - Информационно-правовой портал "Гарант"
5	http://www.consultant.ru/about/ Справочная правовая система КонсультантПлюс.

Программное обеспечение:

1	Microsoft Windows 7 Профессиональная
2	Microsoft Office
3	Альта-Максимум

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

Лекционные занятия	Учебная аудитория товарной номенклатуры внешнеэкономической деятельности с интерактивным мультимедиа оборудованием. Оснащенность: Учебная мебель, доска магнитно-маркерная, мультимедиа-проектор, компьютер в сборе, Подключение к сети
ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6 Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022	
Практические занятия	Кабинет таможенной экспертизы и таможенного контроля. Оснащенность: учебная

	мебель, учебная доска, компьютер в сборе - 8 шт., Подключение к сети «Интернет» и электронной информационно-образовательной среде вуза.
Самостоятельная работа	Компьютерный класс, помещение для самостоятельной работы студентов. Оснащенность: комплект специализированной мебели и технических средств обучения, служащих для представления учебной информации: 15 компьютеров в сборе с доступом в сеть «Интернет» и электронной информационно-образовательной среде вуза.

Учебные аудитории для проведения учебных занятий, оснащены оборудованием и техническими средствами обучения.

Помещения для самостоятельной работы обучающихся оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в электронную информационно-образовательную среду образовательной организации.

11. Особенности освоения дисциплины (модуля) лицами с ограниченными возможностями здоровья

Обучающимся с ограниченными возможностями здоровья предоставляются специальные учебники, учебные пособия и дидактические материалы, специальные технические средства обучения коллективного и индивидуального пользования, услуги ассистента (помощника), оказывающего обучающимся необходимую техническую помощь, а также услуги сурдопереводчиков и тифлосурдопереводчиков.

Освоение дисциплины (модуля) обучающимися с ограниченными возможностями здоровья может быть организовано совместно с другими обучающимися, а также в отдельных группах.

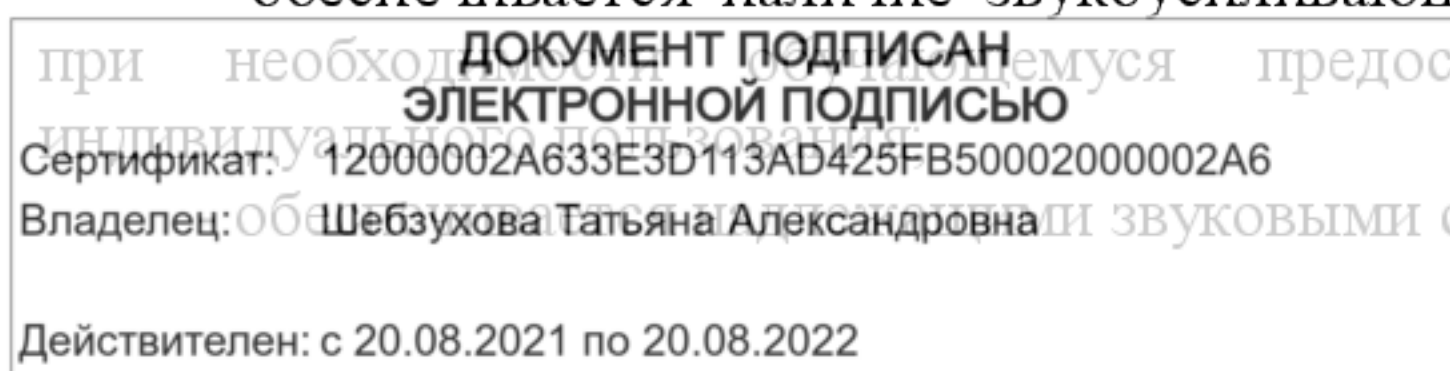
Освоение дисциплины (модуля) обучающимися с ограниченными возможностями здоровья осуществляется с учетом особенностей психофизического развития, индивидуальных возможностей и состояния здоровья.

В целях доступности получения высшего образования по образовательной программе лицами с ограниченными возможностями здоровья при освоении дисциплины (модуля) обеспечивается:

- 1) для лиц с ограниченными возможностями здоровья по зрению:
 - присутствие ассистента, оказывающий студенту необходимую техническую помощь с учетом индивидуальных особенностей (помогает занять рабочее место, передвигаться, прочитать и оформить задание, в том числе, записывая под диктовку),
 - письменные задания, а также инструкции о порядке их выполнения оформляются увеличенным шрифтом,
 - специальные учебники, учебные пособия и дидактические материалы (имеющие крупный шрифт или аудиофайлы),
 - индивидуальное равномерное освещение не менее 300 люкс,
 - при необходимости студенту для выполнения задания предоставляется увеличивающее устройство;

- 2) для лиц с ограниченными возможностями здоровья по слуху:
 - присутствие ассистента, оказывающий студенту необходимую техническую помощь с учетом индивидуальных особенностей (помогает занять рабочее место, передвигаться, прочитать и оформить задание, в том числе, записывая под диктовку),
 - обеспечивается наличие звукоусиливающей аппаратуры коллективного пользования,

при необходимости обучающимся предоставляется звукоусиливающая аппаратура индивидуального пользования и звуковыми средствами воспроизведения информации;



3) для лиц с ограниченными возможностями здоровья, имеющих нарушения опорно-двигательного аппарата (в том числе с тяжелыми нарушениями двигательных функций верхних конечностей или отсутствием верхних конечностей):

- письменные задания выполняются на компьютере со специализированным программным обеспечением или надиктовываются ассистенту;
- по желанию студента задания могут выполняться в устной форме.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

Сертификат: 12000002A633E3D113AD425FB50002000002A6

Владелец: Шебзухова Татьяна Александровна

Действителен: с 20.08.2021 по 20.08.2022