

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Шебзухова Татьяна Александровна

Должность: Директор Пятигорского института (филиал) Северо-Кавказского

Федерального университета

Дата подписания: 23.09.2023 16:55:59

Уникальный программный ключ:

d74ce93cd40e39275c3ba2f58486412a1c8ef96f

Аннотация дисциплины

Наименование дисциплины

Валютное регулирование и таможенно-банковский валютный контроль

Содержание

Валютное регулирование в современной экономике. Роль валютного регулирования в микро и макроэкономике. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира. Международные расчеты их условия и формы. Страхование от валютных рисков. Система организации и функционирования валютного контроля, осуществляемого таможенными органами. Таможенно - банковский контроль за поступлением валютной выручки от экспортных операций. Валютный контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары. Осуществление контроля при бартерных и лизинговых операциях. Валютный контроль в неторговом обороте. Организация проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД.

Формируемые компетенции

Способностью использовать общеправовые знания в различных сферах деятельности (ОК-8);
Умением 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 (ПК-10);
Умением осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Таможенного союза и Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности. (ПК-11)

Результаты освоения дисциплины (модуля)

ОК -8
Знать: основные положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; задачи валютного регулирования; субъекты и объекты валютного контроля; полномочия органов и агентов валютного регулирования и валютного контроля; права и обязанности резидентов и нерезидентов валютных операций; структуру валютных отношений, формы и методы регулирования государством валютных отношений; виды валютных ограничений; формы международных расчетов; виды валютных рисков и основные методы их страхования.
Уметь: использовать систему знаний о сущности, содержании и формах валютного регулирования и валютного контроля; находить и анализировать изменения нормативно-правовых актов в сфере валютного регулирования и валютного контроля; применять положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле; контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации.
Владеть: знаниями о месте и роли государственного регулирования внешнеэкономической деятельности в общей системе управления экономикой; теоретико-методологическими и организационно-практическими основами валютного регулирования и валютного контроля; инструментами государственного регулирования внешнеэкономической деятельности в финансовой сфере; навыками работы с нормативно-правовыми документами, регламентирующими порядок осуществления таможенных операций участниками ВЭД и навыками контроля за

исполнением внешнеторговых бартерных и лизинговых сделок.

ПК-10

Знать: порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валюты РФ; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением валютных ценностей; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за перемещением внутренних ценных бумаг резидентами и нерезидентами; порядок осуществления таможенно-банковского контроля за ввозом в Российскую Федерацию природных алмазов и бриллиантов.

Уметь: применять теоретико-методологические и организационно-практические основы валютного регулирования и валютного контроля; применять положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле в целях контроля незаконного вывода капитала из РФ; ориентироваться на валютное законодательство Российской Федерации и ЕАЭС, осуществлять контроль за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг; ориентироваться на валютное законодательство Российской Федерации и ЕАЭС, осуществлять контроль за соблюдением валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через границу ЕАЭС, драгоценных металлов и драгоценных камней.

Владеть: навыками осуществления контроля за ввозом и вывозом физическими лицами на территорию ЕАЭС наличных денежных средств и дорожных чеков; навыками осуществления контроля за экспортом аффинированного золота и серебра; навыками осуществления контроля за вывозом монет из драгоценных металлов, являющихся культурной ценностью; средствами разработки и реализации мер по предотвращению и минимизации рисков при перемещении через границу ЕАЭС, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.

ПК-11

Знать: систему валютного контроля, осуществляемого таможенными органами; виды контроля хозяйственной деятельности предприятия; виды ревизии, проводимой таможенными органами; способы документальной проверки, проводимой таможенными органами; этапы контроля при таможенном оформлении внешнеторговых бартерных сделок и лизинговых операциях; систему внутреннего контроля лизинговых операций; этапы проведения целевой проверки, проводимой таможенными органами.

Уметь: применять основные положения законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле на практике; применять законодательные и иные нормативно-правовые акты в области запретов и ограничений при экспорте или импорте товаров; осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности; квалифицировать основные нарушения валютного законодательства.

Владеть: принципами и механизмом регулирования валютных операций резидентов и нерезидентов; правовыми и организационными основами осуществления валютного контроля и контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок; навыками осуществления валютного контроля за экспортно-импортными операциями участников внешнеэкономической деятельности; навыками осуществления валютного

	контроля в неторговом обороте; навыками контроля документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений.
Трудоёмкость, з.е.	4
Формы отчётности	Экзамен
Перечень основной и дополнительной литературы, необходимой для освоения дисциплины	
Основная литература	<p>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</p> <p>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</p>
Дополнительная литература	<p>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</p> <p>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</p> <p>1.3. Щербакова, Н.В. Основы контрольно-надзорной деятельности: учебное пособие / Н.В. Щербакова; Поволжский государственный технологический университет. - Йошкар-Ола : ПГТУ, 2018. - 142 с.: ил. - Библиогр. в кн. - ISBN 978-5-8158-1991-7 ; То же [Электронный ресурс].-URL: http://biblioclub.ru/index.php?page=book&id=494219.</p>