

**Федеральное государственное бюджетное образовательное  
учреждение высшего образования  
«РОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ НАРОДНОГО ХОЗЯЙСТВА И  
ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ  
ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»**

Институт права и национальной безопасности  
Факультет таможенного дела  
Кафедра таможенных платежей и валютного контроля

УТВЕРЖДЕНА  
решением кафедры таможенных  
платежей и валютного контроля  
Протокол от «16» мая 2017 г. № 9

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ**

**Б1.Б.29 Валютное регулирование и валютный контроль**

*(индекс, наименование дисциплины (модуля), в соответствии с учебным планом)*

**ВРиВК**

*краткое наименование дисциплины*

**38.05.02 Таможенное дело**

*(код, наименование направления подготовки (специальности))*

**Таможенные платежи и валютное регулирование**

*(направленность(и) (профиль (и)/специализация(ии))*

**Специалист таможенного дела**

*(квалификация)*

**Очная**

*(форма(ы) обучения)*

Год набора – 2017

Москва, 2017 г.

**Автор(ы)-составитель(и):**

к.э.н., доцент, зав. кафедрой

кафедра таможенных платежей

и валютного контроля

Скудалова Т.В.

*(ученая степень и(или) ученое звание, должность)*

*(наименование кафедры)*

*(Ф.И.О.)*

Заведующий кафедрой  
таможенных платежей  
и валютного контроля

к.э.н., доцент

Скудалова Т.В.

*(наименование кафедры)*

*(ученая степень и(или) ученое звание)*

*(Ф.И.О.)*

## СОДЕРЖАНИЕ

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы
2. Объем и место дисциплины в структуре образовательной программы
3. Содержание и структура дисциплины
4. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся и фонд оценочных средств промежуточной аттестации по дисциплине
5. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины
6. Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся по дисциплине
  - 6.1. Основная литература
  - 6.2. Дополнительная литература.
  - 6.3. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы.
  - 6.4. Нормативные правовые документы.
  - 6.5. Интернет-ресурсы
  - 6.6. Иные источники
7. Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы

# 1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с планируемыми результатами освоения программы

1.1. Дисциплина Б1.Б.29 «Валютное регулирование и валютный контроль» обеспечивает овладение следующими компетенциями с учетом этапа:

Код компетенции	Наименование компетенции	Код этапа освоения компетенции	Наименование этапа освоения компетенции
ПК-10	Умение 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-10.1	Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные требования действующего валютного законодательства Российской Федерации, которые регламентируют порядок перемещения через таможенную границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. Способен оформить паспорт сделки как основной инструмент валютного контроля внешнеэкономической деятельности.
ПК-11	Умение осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Таможенного союза и Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности	ПК-11.3	Способность осуществлять контроль правильности оформления документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений внешнеторговой деятельности (лицензии, разрешения, сертификаты соответствия и др.).

1.2. В результате освоения дисциплины у студентов должны быть сформированы

Профессиональные действия	Код этапа освоения компетенции	Результаты обучения
---------------------------	--------------------------------	---------------------

Осуществлять в пределах своей компетенции контроль за валютными операциями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу Таможенного союза, а также с ввозом товаров в Российскую Федерацию и их вывозом из Российской Федерации, в соответствии с международными договорами государств - членов Таможенного союза, валютным <u>законодательством</u> Российской Федерации и принятыми в соответствии с ним нормативными правовыми актами органов валютного регулирования;	ПК-10.1	<p><b>на уровне умений:</b> оформлять паспорт внешнеэкономической сделки как основной инструмент валютного контроля внешнеэкономической деятельности, необходимый для таможенных целей</p> <p><b>на уровне навыков:</b> владеть практическими навыками проведения валютного контроля в соответствии с компетенцией таможенных органов</p>
Обеспечивать в соответствии с международным договором государств - членов Таможенного союза меры по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при осуществлении контроля за перемещением через таможенную границу Таможенного союза валюты государств - членов Таможенного союза, ценных бумаг и (или) валютных ценностей, дорожных чеков;	ПК-11.3	<p><b>на уровне умений:</b> оформлять и анализировать разрешительные документы</p> <p><b>на уровне навыков:</b> контроль документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений внешнеторговой деятельности</p>

## 2. Объем и место дисциплины в структуре ОП ВО

### Объем дисциплины

Общая трудоемкость дисциплины по учебному плану составляет 4 з.е. (144 а.ч.).

Количество академических часов, выделенных на контактную работу с преподавателем (по видам учебных занятий) и на самостоятельную работу обучающихся:

- очная форма обучения:

лекции – 18 а.ч.,

практические занятия – 54 а.ч.,

самостоятельная работа – 36 ч.

### Место дисциплины в структуре ОП ВО

Дисциплина Б1.Б.29 «Валютное регулирование и валютный контроль» относится к дисциплинам базовой части и в соответствии с учебным планом осваивается в 7-м семестре на 4-м курсе очной формы обучения.

Для освоения дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» обучающиеся используют знания, умения, навыки, способы деятельности и установки, сформированные в ходе изучения следующих дисциплин:

«Экономическая теория», 1-2 семестры, 1 курс

«Мировая экономика, 3 семестр, 2 курс

«Основы научных исследований», 6 семестр, 3 курс

«Информатика», 2-3 семестр, 1-2 курсы

«Основы таможенного дела», 1 семестр, 1 курс  
«Организация таможенного контроля товаров и транспортных средств», 5 семестр, 3 курс  
«Основы технических средств таможенного контроля», 6 семестр, 3 курс  
«Основы квалификации преступлений в сфере таможенного дела», 5 семестр, 3 курс  
«Экономика таможенного дела», 4 семестр, 2 курс  
«Административное право», 3 семестр, 2 курс  
«Контракты и внешнеторговая документация», 6 семестр, 3 курс  
«Таможенное право». 6 семестр, 3 курс.  
Форма промежуточной аттестации в соответствии с учебным планом – экзамен.

### 3. Содержание и структура дисциплины

#### Структура дисциплины

№ п/п	Наименование тем (разделов)	Объем дисциплины), час.						Форма текущего контроля успеваемост и промежуточ ной аттестации
		Всего	Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий				СР	
			Л	ЛР	ПЗ	КСР		
Очная форма обучения								
Тема 1	Валютные отношения и валютное регулирование	14	2		6	2	4	О, Т, Дк
Тема 2	Валютная система	14	2		8	2	2	О, Т, Дк
Тема 3	Валютный рынок и валютный операции	14	2		8	2	2	О, Т, Дк
Тема 4	Международные валютные расчеты	14	2		6	2	4	О, Т, Дк
Тема 5	Платежный баланс	14	2		6	2	4	О, Т, Дк
Тема 6	Международные валютно-кредитные и финансовые организации	14	2		6	2	4	О, Т, Дк
Тема 7	Валютное регулирование в Российской Федерации в условиях членства в Евразийском экономическом союза	14	4		8	1	1	О, Т, Дк
Тема 8	Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации	10	2		6	1	1	О, Т, Дк
Промежуточная аттестация		36						Экз
Всего:		144	18		54	14	22	

Примечание:<sup>1</sup>– формы текущего контроля успеваемости: опрос (О), тестирование (Т), доклад (Дк), экзамен (Экз)

## **Содержание дисциплины**

### **Тема 1. Валютные отношения и валютное регулирование**

Предмет, задачи и структура дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль». Понятие валюты. Валюта и валютные ценности. Классификация валют. Валютный курс как экономическая категория. Система факторов, влияющих на изменение валютного курса. Виды валютных курсов. Валютные отношения, валютное регулирование и открытость экономики. Международный валютный рынок и состояние национальных хозяйств. Открытость и уязвимость национальной экономики. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира. Валютная политика. Цели, задачи и функции валютного регулирования. Методы валютного регулирования. Валютное регулирование в различных системах управления экономикой. Роль валютного регулирования в микро- и макроэкономике.

### **Тема 2. Валютная система**

Понятие валютной системы. Характеристика основных элементов валютной системы. Национальная валютная система. Мировая валютная система. Этапы развития мировой валютной системы. Парижская валютная система. Генуэзская валютная система. Бреттон-Вудская валютная система. Ямайская валютная система. Роль золота в эволюции мировой валютной системы. Проекты реорганизации мировой валютной системы. Региональная валютная система. Европейская валютная система, основные принципы и этапы формирования. Современное состояние Европейской валютной системы.

### **Тема 3. Валютный рынок и валютные операции**

Сущность валютного рынка. Классификация валютных рынков. Основные участники валютных рынков. Классификация участников валютного рынка. Особенности функционирования рынка FOREX. Современные тенденции развития валютных рынков. Понятие валютной операции. Основные этапы валютной операции. Классификация валютных операций. Кассовые (наличные) и срочные валютные операции. Сделки «спот». Форвардные сделки. Фьючерсные сделки. Опционные сделки. Сделки «своп». Валютный арбитраж и его виды. Валютный риск как разновидность коммерческих рисков. Виды валютных рисков внешнеторговых компаний и коммерческих банков. Хеджирование валютных рисков. Способы страхования валютного риска.

### **Тема 4. Международные валютные расчеты**

Понятие «международные расчеты». Факторы, влияющие на эффективность международных валютных расчетов. Классификация международных валютных расчетов. Международные расчеты, их условия и формы. Банковский перевод. Инкассо. Аккредитив. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах. Вексель. Чек. Международный кредит. Виды международного кредита. Валютно-финансовые условия международного кредита. Авансовый платеж. Расчеты по открытому счету. Способы обеспечения выполнения покупателями и продавцами платежных обязательств.

### **Тема 5. Платежный баланс**

Платежный баланс страны и валютные отношения. Сущность и структура платежного баланса. Методика составления платежного баланса. Различные подходы к достижению сбалансированности платежного баланса для валютного регулирования: кейнсианский и монетаристский. Воздействие платежного баланса на уровень валютного регулирования страны. Государственное регулирование платежного баланса.

## **Тема 6. Международные валютно-кредитные и финансовые организации**

Общая характеристика международных валютно-финансовых и кредитных организаций. Международный валютный фонд (МВФ). Международный банк реконструкции и развития (МБРР). Международный банк расчетов (БМР). Европейский банк реконструкции и развития (ЕБРР). Лондонский клуб. Парижский клуб. Региональные валютно-финансовые и кредитные организации европейских, азиатских, африканских и латиноамериканских стран. Современные тенденции развития международных валютно-финансовых и кредитных организаций. Политика сотрудничества РФ с международными валютно-финансовыми и кредитными организациями на современном этапе.

## **Тема 7. Валютное регулирование в Российской Федерации в условиях членства в Евразийском экономическом союзе**

Валютная система РФ: этапы становления валютной системы РФ. Валютная политика РФ в условиях членства в ЕАЭС. Основные цели и задачи валютного регулирования в РФ. Основные направления валютного регулирования в РФ.

Валютное законодательство РФ. Кодексы и федеральные законы РФ, регулирующие валютные правоотношения, Указы Президента РФ, постановления Правительства РФ. Федеральный закон от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». Валюта РФ, иностранная валюта, внешние и внутренние ценные бумаги, валютные ценности. Резиденты, нерезиденты. Уполномоченный банк. Валютные операции резидентов и нерезидентов. Счета резидентов и нерезидентов в российских и иностранных банках. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты РФ при осуществлении внешнеторговой деятельности.

## **Тема 8. Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации**

Валютный контроль в РФ. Федеральный закон от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» — основной правовой акт, регламентирующий функционирование системы организации и функционирования валютного контроля. Целевое назначение валютного контроля, как элемента системы государственного регулирования внешнеэкономической деятельности. Задачи валютного контроля. Принципы валютного контроля. Объекты валютного контроля. Механизм, формы и методы валютного контроля в РФ. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции. Функции и полномочия Федеральной таможенной службы в системе валютного контроля. Основные направления валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ. Валютный контроль возмездных поставок товаров по внешнеэкономическим договорам (сделкам). Нормативно-правовая база валютного контроля. Паспорт сделки — основной документ валютного контроля. Содержание и порядок оформления паспорта сделки. Технология валютного контроля, основанная на применении паспорта сделки. Внешнеторговая бартерная сделка. Контроль таможенных органов РФ за исполнением внешнеторговых бартерных сделок. Ответственность резидентов за нарушение требований валютного законодательства РФ. Организация работы таможенных органов РФ по выявлению нарушений валютного законодательства РФ при осуществлении внешнеторговой деятельности. Межведомственное взаимодействие Федеральной таможенной службы с иными органами и агентами валютного контроля. Перспективы развития системы валютного контроля. Основные направления совершенствования нормативно-правовой базы и технологии валютного контроля.



#### **4. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся и фонд оценочных средств промежуточной аттестации по дисциплине**

##### **4.1. Формы и методы текущего контроля успеваемости обучающихся и промежуточной аттестации.**

**4.1.1. В ходе реализации дисциплины Б1.Б.29 «Валютное регулирование и валютный контроль» используются следующие методы текущего контроля успеваемости обучающихся:**

- при проведении занятий лекционного типа: опрос.
- при проведении занятий семинарского типа: опрос, тестирование, доклад;
- при контроле результатов самостоятельной работы студентов: опрос, тестирование, доклад.

**4.1.2. Экзамен проводится с применением следующих методов (средств):** метод устного ответа на вопросы билета и дальнейшей беседы по предмету дисциплины, а также устное решение практических задач, заполнение граф паспорта внешнеэкономической сделки

##### **4.2. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся**

**Типовые оценочные материалы по теме 1. Валютные отношения и валютное регулирование**

**Вопросы к опросу:**

1. Дайте характеристику понятий «деньги» и «валюта». Определите совпадения и различия данных экономических категорий.
2. В чем сущность валютных отношений.
3. В чем заключается роль и значение валютной политики для национальной экономики страны?
4. Какие основные формы валютной политики вы знаете?
5. В чем состоят суть и назначение валютного регулирования?
6. Что понимается под валютным контролем?
7. Что такое валютная интервенция?
8. Перечислите основные характеристики валютного курса.

**Примерные темы для написания докладов**

1. Эволюция денег.
2. История развития российской валюты.
3. Особенности введения и использования евро.
4. Экономические условия конвертируемости рубля.
5. Долларизация и дедолларизация национальной экономики.
6. Проблемы создания единой валюты стран-членов ЕАЭС.
7. Методы стабилизации валют: нуллификация, девальвация, ревальвация, деноминация.

**Задача 1.** Сберкомбанк РФ установил следующий курс доллара США: покупка: 50,40 руб.; продажа: 50,60 руб. Определить: а) сколько рублей можно получить за 250 долл. США? б) сколько долларов США можно купить на 30 000 руб.?

**Задача 2.** Если девальвация национальной валюты выгодна для стимулирования национального экспорта, то почему использование этого метода свидетельствует о неблагоприятном положении в экономике страны?

**Тестовые задания**

##### **1. Какие функции выполняют деньги?**

а) стимулирующая; концентрация и централизация капитала;  
б) экономия издержек обращения;  
в) перераспределительная; контрольная; воспроизводственная;  
г) мера стоимости; средство обращения; средство платежа; средство накопления и сбережений; мировые деньги.

**2. Величина валютного курса находится в зависимости от:**

- а) уровня инфляции;  
б) уровня безработицы;  
в) величины вкладов населения в коммерческих банках.

**3. Валютный курс СДР устанавливается:**

- а) на основе «валютной корзины», в которую включаются евро, доллар США, японская иена, китайский юань и английский фунт стерлингов;  
б) путем установления золотого содержания единицы СДР;  
в) путем «совместного плавления» с валютным курсом доллара США и евро.

**4. Дисконтная валютная политика — это:**

- а) изменение учетной ставки центрального банка, направленное на регулирование валютного курса и платежного баланса путем воздействия на международное движение капиталов, с одной стороны, и динамику внутренних кредитов, денежной массы, цен, совокупного спроса — с другой;  
б) метод воздействия на курс национальной валюты путем купли-продажи государственным органами иностранной валюты (девиз).

**5. Девизная валютная политика — это:**

- а) изменение учетной ставки центрального банка, направленное на регулирование валютного курса и платежного баланса путем воздействия на международное движение капиталов, с одной стороны, и динамику внутренних кредитов, денежной массы, цен, совокупного спроса — с другой;  
б) метод воздействия на курс национальной валюты путем купли-продажи государственным органами иностранной валюты (девиз).

**Типовые оценочные материалы по теме 2. Валютная система**

**Вопросы к опросу:**

1. Что представляет собой международная валютная система?
2. Назовите формы организации и основные элементы валютных систем.
3. Выделите основные этапы развития мировой валютной системы.
4. Дайте характеристику известных международных валютных систем.
5. Оцените роль золота в международных валютных отношениях.
6. Какие преимущества и недостатки у золотого стандарта, Бреттон-Вудской и Ямайской валютных систем?
7. В чем заключаются особенности создания и функционирования Европейской валютной системы?
8. Каковы перспективы развития международной валютной системы?

**Примерные темы для написания докладов**

1. Проблемы конвертируемости российского рубля и перспективы его внешней конвертируемости.
2. Роль золота в эволюции мировой валютной системы.

3. Европейская валютная система на современном этапе: проблемы и перспективы развития.

### Тестовые задания

**1. Основой Ямайской валютной системы является:**

- а) стандарт СДР (специальных прав заимствования);
- б) золотодевизный стандарт;
- в) золотомонетный стандарт;
- г) долларовый стандарт.

**2. Назовите международные валютные системы, использовавшие золото в качестве мировых денег:**

- а) Парижская;
- б) Ямайская;
- в) Бреттон-Вудская;
- г) Генуэзская.

**3. В рамках Бреттон-Вудского соглашения правительства стран договорились устанавливать золотое содержание валют без их прямого обмена на золото.**

**Единственное исключение было сделано для:**

- а) фунта стерлингов;
- б) доллара США;
- в) французского франка;
- г) немецкой марки.

**4. Выберите структурный принцип, на котором базировалась Генуэзская валютная система.**

- а) стандарт СДР (специальных прав заимствования);
- б) золотодевизный стандарт;
- в) золотомонетный стандарт;
- г) долларовый стандарт.

**5. Процесс координации валютной политики, формирования наднационального механизма валютного регулирования, создания межгосударственных, валютно-кредитных и финансовых организаций, называется:**

- а) валютной стабилизацией;
- б) валютной интеграцией;
- в) валютным регулированием.

### Типовые оценочные материалы по теме 3. Валютный рынок и валютные операции

**Вопросы к опросу:**

1. Назовите предпосылки возникновения валютного рынка.
2. Какие виды валютных рынков вы знаете?
3. Что такое рынок ФОРЕКС? Как он функционирует?
4. Назовите основные этапы валютной операции.
5. В чем причины появления срочных и кассовых валютных операций?
6. Дайте характеристику основным видам валютных операций.
7. Зачем применяется валютный арбитраж?
8. Какие методы страхования валютных рисков применяются в настоящее время?
9. В чем особенности страхования валютных рисков участников ВЭД и коммерческих банков?
10. Что такое хеджирование валютного риска?

**Задача 1.** Фирме в России потребуется 100 тыс. долл. США через 1 мес. (30 дней). Курс доллара к рублю равен:

спот 31,20-31,50

1 мес. 50 - 70

Определите результат форвардной сделки по покупке долларов, если курс доллара через 1 мес. составит:

а) 31,60-31,70

б) 30,50-30,60.

**Задача 2.** Американский инвестор приобрел немецкие государственные облигации на сумму 50 млн. евро. Опасаясь падения курса евро к доллару США, он решает продать фьючерсы с поставкой через 6 мес. По цене 1,05 долл. за евро. Курс евро составляет 1.10 долл. Определите эффективность хеджирования.

### **Примерные темы для написания докладов**

1. Современное состояние мирового валютного рынка, основных региональных и национальных рынков.
2. Перспективы развития валютных рынков.
3. Хеджирование валютных рисков,
4. Особенности страхования валютных рисков участников внешнеэкономической деятельности,
5. Особенности страхования валютных рисков банков.

### **Тестовые задания**

#### **1. Основная цель деятельности валютной биржи – это:**

а) предоставление услуг по организации и проведению торгов, в ходе которых их участники заключают сделки с иностранной валютой и валютными ценностями;

б) получение валютной биржей высокой прибыли за счет совершения валютных операций от её имени;

в) получение валютной биржей высокой прибыли за счет совершения валютных операций участниками валютного рынка.

#### **2. К срочным валютным операциям относятся:**

а) только форвардные сделки;

б) форвардные, фьючерсные сделки и опционы;

в) только опционы;

г) только фьючерсы;

д) форвардные, фьючерсные, кассовые сделки и опционы.

**3. При совершении срочных валютных сделок валюта должна быть немедленно предоставлена или принята.**

а) утверждение верно;

б) утверждение неверно.

**4. При длинной валютной позиции соотношение притока (требований – Т ) и оттока (обязательств - О) валюты можно выразить следующим образом:**

- а)  $T = O$ ;
- б)  $T > O$
- в)  $T < O$

**5. Односторонние валютные оговорки предусматривают пересчет суммы платежа:**

- а) только в случае повышения валютного курса;
- б) только в случае понижения валютного курса;
- в) только в случае повышения или только в случае понижения валютного курса;
- г) и в случае повышения, и в случае понижения валютного курса.

#### **Типовые оценочные материалы по теме 4. Международные валютные расчеты**

##### **Вопросы к опросу:**

1. Что понимается под международными валютными расчетами?
2. Какие факторы влияют на выбор форм международных расчетов?
3. Дайте характеристику основным формам международных расчетов: банковский перевод, инкассо, аккредитив. Назовите их преимущества и недостатки.
4. Какие способы обеспечения выполнения покупателями и продавцами своих обязательств вы знаете?
5. Какие функции выполняет международный кредит? На каких принципах он функционирует?
6. Виды и формы международного кредита.

**Задача 1.** Рассматриваются два варианта поставок оборудования в Россию: а) сумма кредита 500 тыс. евро, процентная ставка 12% годовых; использование равными долями, в течение трех лет; погашение 10 равными полугодовыми взносами, начиная через 6 месяцев последнего использования; б) сумма кредита 500 тыс. евро; процентная ставка – 10% годовых; использование – равномерно в течение трех лет, погашение 13 равными полугодовыми взносами, начиная через 6 мес. после последнего использования. Определите стоимость кредита по каждому варианту и определите, какой вариант выгоднее для российской стороны, если рыночная процентная ставка – 14%.

**Задача 2.** При поставке российского сырья в Европу выгодно устанавливать цену в долларах, а платить в евро. При импорте товаров из Европы выгодно заключать контракты и платить в евро. Согласны ли Вы с этим утверждением? Обоснуйте свой ответ.

##### **Примерные темы для написания докладов**

1. Вексель в международных расчетах,
2. Чек в международных расчетах,
3. Платежные карты в международных расчетах,
4. Валютно-финансовые и платежные условия внешнеторговых контрактов в РФ,
5. Банковские гарантии во внешнеэкономических связях,
6. Государственное регулирование международных кредитных отношений,
7. Государственное международное кредитование,
8. Мировой кредитный рынок,

9. Формы международного финансирования компаний: лизинг, факторинг, форфейтинг и уровень их развития в Российской Федерации,  
10. Пути рационализации торговых расчетов России с другими странами.

### Тестовые задания

**1. Аккредитив открывается:**

- а) до начала поставки товара в адрес покупателя;
- б) после поставки товара в адрес покупателя;
- в) в период между поставкой товара покупателю и получением товара покупателем.

**2. Инкассо означает:**

- а) обязательство банка произвести по просьбе и в соответствии с указаниями импортера платеж экспортеру или акцептовать тратту, выставленную экспортером, в пределах суммы и срока и против предусмотренных документов;
- б) операции, осуществляемые банками на основании полученных инструкций, с документами с целью получения акцепта или платежа, выдачи коммерческих документов, против акцепта или против платежа.

**3. Какой вид чеков не может передаваться другому лицу посредством индоссамента?**

- а) предъявительский;
- б) ордерный;
- в) именной.

**4. Особенности международных расчетов:**

- а) проводятся в различных валютах;
- б) при их проведении экспортеры, импортеры и банки вступают в правовые отношения, обособленные от внешнеторгового контракта, лежащего в основе расчетов по сделке;
- в) регулируются национальным законодательством и международными банковскими правилами;
- г) проводятся на основе коммерческих и финансовых документов.

**5. Факторы, влияющие на выбор форм международных расчетов:**

- а) репутация контрагентов по сделке;
- б) платежеспособность контрагентов по сделке;
- в) сложившийся обычай проведения расчетов на конкретном рынке (золота, бриллиантов, машин и оборудования);
- г) состояние мировой экономики в целом.

### Типовые оценочные материалы по теме 5. Платежный баланс

**Вопросы к опросу:**

1. Что представляет собой платежный баланс страны?
2. Дайте краткую характеристику показателей платежного баланса страны.
3. Какие существуют подходы к достижению сбалансированности платежного баланса?
4. Какова взаимосвязь между платежным балансом и состоянием валютной системы страны?
5. Какие основные факторы влияют на состояние платежного баланса страны?
6. Каковы основные способы ликвидации дефицита платежного баланса страны?

7. Как отражается в платежном балансе страны тенденции вывоза капитала?

**Задача 1.** Определите, в кредите или дебите платежного баланса РФ должны отражаться следующие операции: а) экспорт товаров лесопромышленного комплекса из России; б) частные кредиты, предоставленные субъектами американской экономики российским фирмам; в ) доход от пребывания иностранных туристов в России; г) уменьшение золотовалютных резервов РФ; д) инвестиции российского правительства в ценные бумаги США; е) инвестиции российских частных лиц в иностранные спортивные клубы.

**Задача 2.** Составьте текущий платежный баланс страны по следующим данным:

Экспорт товаров	700
Частные переводы за границу	50
Оплата услуг связи	30
Поступления от иностранных инвестиций	100
Портфельные инвестиции	300
Импорт товаров	800
Переводы правительству	100
Поступления от экспорта золота	200

**Задача 3.** Базируясь на данных платежного баланса, содержащихся в представленной ниже таблицы (все цифры в млрд. долл. США), рассчитайте величину текущего счета и счета движения капитала. Определите вид платежного баланса (активный или пассивный)

Товарный экспорт	+40
Товарный импорт	-30
Экспорт услуг	+15
Импорт услуг	-10
Чистые доходы от инвестиций	-5
Чистые денежные переводы	+10
Приток капитала	+10
Отток капитала	-40
Официальные золотовалютные резервы	+10

#### **Примерные темы для написания докладов**

1. Проблемы бегства капитала из России и пути их преодоления,
2. Международные финансовые расследования,
3. Мировой опыт борьбы с «отмыванием грязных денег»,

4. Международные организации, противодействующие «отмыванию грязных денег».

**Тестовые задания.**

**1. Разница между товарным экспортом и товарным импортом образует:**

- а) чистые доходы от инвестиций;
- б) баланс экспорта и импорта услуг;
- в) торговый баланс;
- г) баланс официальных расчетов;
- д) баланс неофициальных расчетов.

**2. Рост положительного сальдо торгового баланса оказывает:**

- а) повышающее воздействие на валютный курс национальной валюты;
- б) понижающее воздействие на валютный курс национальной валюты;
- в) не оказывает никакого воздействия на валютный курс национальной денежной единицы;
- г) все ответы правильные;
- д) все ответы неправильные.

**3. Положительное сальдо счета текущих операций платежного баланса показывает, что:**

- а) страна получает иностранной валюты меньше, чем тратит за границей;
- б) страна получает иностранной валюты больше, чем тратит за границей;
- в) иностранные инвестиции за границей сокращаются и страна становится чистым должником;
- г) расходы страны по оплате импорта превосходят доходы, полученные от экспорта;
- д) ни один из перечисленных вариантов не дает правильного ответа.

**4. К мерам по уравниванию платежного баланса, предлагаемым МВФ развивающимся странам, испытывающим финансовые затруднения, нуждающимся в иностранных инвестициях, относятся:**

- а) подавление инфляции;
- б) либерализация внешней торговли;
- в) формирование реального валютного курса;
- г) ограничение доступа иностранных инвесторов на внутренний финансовый рынок.

**5. Экономический процесс, характеризующийся легальным вывозом капитала и подлежащий государственному регулированию и контролю – это:**

- а) реимпорт капитала;
- б) импорт капитала;
- в) экспорт капитала;
- г) реэкспорт капитала;
- д) транзит капитала.

**Типовые оценочные материалы по теме 6. Международные валютно-кредитные и финансовые организации**

**Вопросы к опросу:**

1. В чем заключаются причины создания международных валютно-кредитных и финансовых организаций?



2. Какие задачи призваны решать международные валютно-кредитные и финансовые организации в современном мире?
3. Почему возникают и развиваются региональные валютно-кредитные и финансовые организации?
4. Как Российская Федерация участвует в работе международных валютно-кредитных и финансовых организаций?
5. Назовите основные проблемы и тенденции участия России в деятельности международных валютно-финансовых и кредитных организаций на современном этапе.

**Примерные темы для написания докладов**

1. Международный валютный фонд (МВФ) и особенности его функционирования,
2. Роль МВФ в регулировании международных валютно-кредитных отношениях,
3. Группа Всемирного банка, особенности ее деятельности,
4. Банк международных расчетов,
5. Международная финансовая корпорация,
6. Региональные международные банки развития: Европейский инвестиционный банк, Африканский банк развития, Азиатский банк развития, Межамериканский банк развития, Исламский банк развития.
7. Европейский банк реконструкции и развития (ЕБРР) и его кредитная политика.

**Тестовые задания**

**1. Россия вступила в Международный банк реконструкции и развития (МБРР)**

**в:**

- а) 1986 г.
- б) 1945 г.
- в) 1992 г.
- г) 2000 г.

**2. Укажите верное суждение:**

- а) Доля России в ресурсах, выделяемых Европейским банком реконструкции и развития, примерно равно доле ряда других стран, получающих ресурсы от ЕБРР;
- б) Доля России существенно выше доли других республик бывшего СССР;
- в) Россия является крупнейшим получателем ресурсов от ЕБРР;
- г) В 1991-2001 гг. Россия получила в целом меньше ресурсов, чем некоторые страны Восточной и Центральной Европы;
- д) Международный валютный фонд - универсальная валютно-финансовая организация;
- е) Деятельность Европейского инвестиционного банка ограничивается странами Европейского союза.

**3. Что из перечисленного входит в группу Всемирного банка?**

- а) ЕБРР;
- б) МБРР с тремя филиалами;
- в) Межамериканский банк развития;
- г) МВФ.

**4. Что является главной задачей ЕБРР?**

- а) стимулирование прямых инвестиций в развивающиеся страны;
- б) содействие финансовой поддержке частному сектору ведущих европейских стран;
- в) содействие переходу европейских постсоциалистических стран к рыночной экономике.

**5. Укажите общие черты в деятельности региональных банков реконструкции и развития:**

а) образование региональных банков развития определяется особенностями исторического развития стран-членов;

б) осуществляют долгосрочное кредитование проектов с учетом региональной специфики;

в) создают специальные фонды для льготного кредитования социальной и экономической инфраструктуры;

г) промышленно развитые страны оказывают заметное влияние на деятельность региональных банков развития;

д) цели деятельности вытекают из потребностей стран-членов.

**Типовые оценочные материалы по теме 7. Валютное регулирование в Российской Федерации в условиях членства в Евразийском экономическом союзе**

**Вопросы к опросу:**

1. Сформулируйте основные направления валютной политики Российской Федерации в условиях членства в ЕАЭС.

2. Охарактеризуйте основные этапы становления и развития системы валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации.

3. Кто и как в Российской Федерации осуществляет валютное регулирование?

4. Как валютное законодательство Российской Федерации регулирует проведение валютных операций во внешнеторговой сфере?

5. Охарактеризуйте механизм открытия и ведения рублевых и валютных счетов в Российской Федерации.

6. Какую роль выполняют Центральный банк Российской Федерации и Правительство Российской Федерации в валютной сфере?

7. Какие ведомства являются органами и агентами валютного контроля в Российской Федерации? Какие функции они выполняют?

8. Какая ответственность наступает за нарушение требований валютного законодательства Российской Федерации?

**Задача 1.** Российская организация приобретает акции киевского предприятия, котирующиеся на рынке ценных бумаг. В договоре купли-продажи цена акций и общая сумма сделки установлены в рублях, а номинал акций - в гривнах. Доходы по акциям фирма будет получать тоже в гривнах. Определите вид ценных бумаг.

**Задача 2.** Является ли валютной операцией вывоз из Российской Федерации гражданином РФ Симоновым П.М., вылетающим из аэропорта Шереметьево в Таллин (Эстония), 1000 долларов США?

**Примерные темы для написания докладов**

1. Сравнительный анализ валютного законодательства государств-членов ЕАЭС.

2. Валютная политика в России: основные этапы эволюции.

3. Центральный банк Российской Федерации как орган валютного регулирования.

4. Банки и банковские операции в Российской Федерации.

**Тестовые задания**

**1. Какое из перечисленных лиц является резидентом Российской Федерации?**

а) Дипломатическое представительство Канады в Москве;

б) Текстильная фабрика «Спартак», созданная в соответствии с законодательством РФ и находящаяся в г. Иваново

- в) Представительство ООН в Норвегии;
- г) Представительство Международного Красного Креста в Москве.

**2. Кто из перечисленных лиц относится к нерезидентам Российской Федерации?**

- а) дипломатическое представительство России в Берлине;
- б) консульское представительство России в Кракове (Польша);
- в) совместное российско-итальянское предприятие «Роспластиталмаркет», образованное на территории России в соответствии с российским законодательством;
- г) тюменский нефтеперерабатывающий завод, созданный в соответствии с законодательством РФ;
- д) группа иностранных туристов, совершающих путешествие по городам «Золотого кольца» России.

**3. Расчеты между резидентами в валюте Российской Федерации являются валютными операциями.**

- а) верно;
- б) неверно.

**4. Административная ответственность за нарушение валютного законодательства РФ установлена:**

- а) Налоговым кодексом РФ;
- б) Таможенным кодексом ТС;
- в) Кодексом РФ об административных правонарушениях;
- г) Уголовным кодексом РФ.

**5. Кто является органом валютного регулирования?**

- а) только Центральный банк Российской Федерации и его территориальные учреждения;
- б) ФТС России и ФНС России;
- в) Центральный банк Российской Федерации и Правительство Российской Федерации.

**Типовые оценочные материалы по теме 8. Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации**

**Вопросы к опросу:**

1. Как организован валютный контроль в Российской Федерации?
2. Какими полномочиями обладают таможенные органы Российской Федерации в сфере валютного контроля?
3. Какие документы и информация используются таможенными органами Российской Федерации для осуществления валютного контроля за внешнеторговыми сделками?
4. Как таможенные органы Российской Федерации осуществляют валютный контроль внешнеторговых операций?

**Задача 1.** Заполнить паспорт сделки согласно условиям внешнеторгового контракта.

*Контракт № 20140602/01*

Измир

02.06.2014 г.

Компания "Sa Plas" Турция, именуемая в дальнейшем "Продавец", в лице генерального директора Yalçın Kutay, с одной стороны, и, ООО «АС», Россия, именуемое в дальнейшем "Покупатель", в лице директора В М.А., с другой стороны, в дальнейшем совместно именуемые "Стороны" или "Сторона", если обязательство касается одной из Сторон, заключили настоящий Контракт о нижеследующем:

## **Статья 1. Предмет контракта**

**1.1.** Продавец продает, а Покупатель покупает товары турецкого происхождения на условиях **EXW, Турция, Измир** (Инкотермс 2010) в соответствии со спецификациями, приложенными к настоящему контракту и являющимися его неотъемлемыми частями (Приложения).

**1.2.** Стороны договорились о том, что товары будут отгружаться по заявкам Покупателя партиями в течение одного года с момента подписания контракта.

**1.3.** Если ни одна из сторон за 30 (тридцать) дней до истечения срока действия не известит другую сторону в письменной форме о расторжении Договора, срок его действия автоматически будет продлеваться на каждый последующий календарный год

## **Статья 2. Условия поставки, цена и общая стоимость контракта**

**2.1.** Цены на товары, поставляемые по настоящему контракту, указаны в Спецификациях и Инвойсах.

**2.2.** Цены установлены в USD и понимаются как **EXW, Турция, Измир** (Инкотермс 2010), включая стоимость упаковки и маркировки, а также налоги, таможенные пошлины, сборы и расходы по выполнению формальностей, взимаемых на территории страны Продавца в связи с выполнением настоящего контракта.

**2.3.** Общая стоимость контракта составляет: 5000000,00 (Пять миллионов долларов США) USD.

## **Статья 3. Условия платежа**

**3.1.** Платеж за товар осуществляется в USD с текущего счета Покупателя на расчетный счет Продавца.

**3.2.** Оплата товаров осуществляется в течение 14 (четырнадцати) банковских дней с момента окончания таможенного оформления на территорию РФ.

**3.3.** Банковские расходы и банковская комиссия на территории Продавца оплачиваются Продавцом, а на территории Покупателя - Покупателем.

**3.4.** Платежи будут производиться, при условии своевременной передачи следующих документов:

- Инвойс в 3-х экз.
- Спецификации в 3-х экз.
- Сертификат о происхождении товара в 3-х экз.

**3.5.** Покупатель вправе отказать полностью или частично в оплате счета Продавца в случаях неполного представления упомянутых документов.

## **Статья 4. Условия отгрузки и транспортные условия.**

### **Приемка-сдача товара**

**4.1.** Товары, указанные в Приложениях к настоящему Контракту, отгружаются партиями по заявке Покупателя.

**4.2.** Заявка Покупателем может быть произведена в телефонном режиме, либо факсимильной связью, либо по средствам электронной почты.

**4.3.** Грузополучателем товара по настоящему контракту является ООО «АС», Российская Федерация

**4.4.** Поставка товара Продавцом производится  
в г. Азов, Россия

**4.5.** Продавец обязан предоставить товар для перевозки той транспортной компании, которую укажет Покупатель в доверенности, а также фамилию, имя, отчество.

**4.6.** В товаротранспортных документах Продавец указывает:

**Грузополучатель:**

ООО «АС»

**Адрес:**

344010, Россия г. Ростов-на-Дону, ул. Лермонтовская, 157/7, офис 1.

**4.7.** Партия товара комплектуется в соответствии с заявкой Покупателя

**4.8.** Доставка товаров производится морским или иным транспортом.

**4.9.** После комплектации партии товара Продавец извещает Покупателя:

- наименование морского судна;
  - дата отправки;
  - № контейнера;
  - № коносамента;
  - ассортимент и количество товара;
  - вес брутто, вес нетто
- и другие документы

## **Статья 5. Качество товара, упаковка и маркировка**

**5.1.** Качество товара должно соответствовать стандартам Российской Федерации.

**5.2.** Поставляемый товар должен отгружаться в упаковке, соответствующей характеру поставляемого товара. Упаковка должна предохранять товар от всякого рода повреждений при перевозке его смешанным транспортом, с учетом возможных перегрузок в пути. Упаковка должна быть приспособлена к перегрузке как кранами, погрузчиками так и без них.

**5.3.** На каждое место наносится четкая маркировка: - \*грузополучатель,

\*№ контракта;

\*наименование товара;

\* кг - вес брутто;

\* кг - вес нетто;

\*страна происхождения товара.

## **Статья 6. Рекламации и санкции**

**6.1.** В случае поставки не качественного товара либо обнаружения недостатка товара Покупатель имеет право предъявить Продавцу рекламацию (претензию) в течение 180 дней с момента прибытия товара на склад Покупателя.

**6.2.** Несоответствие количества, качества товара условиям Контракта и/или сопроводительным документам должны подтверждаться заключениями нейтральной компетентной организации с приложением 2-х экземпляров актов, содержащих следующее:

- Наименование товара, вес, существо рекламации (подробное описание дефектов, объем недостатка и т. д.), требования потерпевшей Стороны (скидка, замена Продукции, компенсация за недостатку).

Рекламация по весовой недостатке должна основываться на результатах взвешивания всей партии Продукции, поступившей по одному транспортному документу (накладной/коносаменту). Рекламация направляется заказным письмом, нарочным или факсом. Дата почтового штампа на конверте письма- рекламации или дата передачи считается датой ее предъявления. Сторона рассматривает заявленную ей рекламацию и письменно извещает другую Сторону о своем решении не позднее 1 месяца со дня получения рекламации. Сторона, получившая рекламацию о дефектах, вправе проверить на месте через своих представителей справедливость рекламации. Сторона, заявившая рекламацию о дефектах, не имеет права реализовывать или использовать дефектную Продукцию до окончания рассмотрения рекламации. При этом стоимость хранения дефектной Продукции возмещается виновной Стороной. Сторона, признавшая справедливость рекламации, возмещает или оплачивает недостатку или бесплатно заменяет дефектную Продукцию в согласованные Сторонами сроки. Порядок возврата дефектной Продукции определяется подписанным соглашением Сторон.

**6.3.** Товар несоответствующий стандартам Российской Федерации подлежит возврату Продавцу в полном объеме, за исключением взятых проб товара, для проведения исследований по качеству.

**6.4.** В случае просрочки в поставке товаров против сроков, установленных в пункте настоящего контракта, Покупатель устанавливает Продавцу штраф в размере 0,5 % стоимости непоставленного в срок товара за каждую неделю в течение первых четырех недель просрочки и 1 % за каждую последующую календарную неделю опоздания. Общая сумма штрафа не может, однако, превышать 10% непоставленного в срок товара.

## **Статья 7. Форс-мажор**

- 7.1.** Ни одна из сторон не несет ответственности за полное или частичное невыполнение своих контрактных обязательств, если это невыполнение вызвано такими непредвиденными обстоятельствами, как: наводнение, пожар, землетрясение и другими природными бедствиями, равно как война или военные операции, имевшие место после заключения настоящего Контракта.
- 7.2.** Если какие-либо из вышеуказанных обстоятельств непосредственно повлияли на своевременное выполнение обязательств, предусмотренных Контрактом, это время будет продлено на период, равный времени, в течение которого такие обстоятельства оставались в силе.
- 7.3.** Сторона, для которой создавалась невозможность исполнения обязательств по Контракту, должна немедленно, но не позднее 3-х дней с момента начала или прекращения обстоятельств, препятствующих исполнению обязательств, информировать другую сторону письменно, в отношении начала, ожидаемого времени продолжения и прекращения этих обстоятельств. Факты, указанные в этой информации, должны быть подтверждены Торгово-промышленной палатой РФ.
- 7.4.** Непредставление информации или несвоевременная информация лишает Продавца права ссылаться на вышеуказанные, непредвиденные обстоятельства для освобождения его от ответственности за невыполнение своих контрактных обязательств.
- 7.5.** Если Продавец не может выполнить обязательства по Контракту полностью или частично более чем один месяц, Покупатель будет иметь право аннулировать Контракт полностью или частично без компенсации убытков (включая расходы), понесенных Продавцом.

## **Статья 8. Арбитраж**

- 8.1.** Все споры и разногласия, которые могут возникнуть из настоящего Контракта или в связи с ним, стороны будут стремиться решить путем соглашения.
- 8.2.** В случае если стороны не придут к соглашению, все споры, разногласия или требования, возникающие из настоящего Контракта или в связи с ним, в том числе включая его исполнение, нарушение, прекращение или недействительность, подлежат разрешению в Международном коммерческом арбитражном суде при Торгово-промышленной палате РФ в г. Москве в соответствии с его Регламентом.
- 8.3.** Стороны согласны, что для решения их споров, возникших из настоящего Контракта или в связи с ним, будет применяться материальное право Российской Федерации.
- 8.4.** Стороны обязуются исполнять арбитражное решение в установленный в нем срок.

## **Статья 9. Другие условия**

- 9.1.** Все налоги, таможенные пошлины и сборы на территории страны Продавца оплачиваются Продавцом, а на территории страны Покупателя - Покупателем.
- 9.2.** Продавец обязан получить за свой счет все экспортные лицензии и разрешения, требуемые для экспорта товара из Турции, а Покупатель обязан получить за свой счет все импортные лицензии и разрешения, требуемые для импорта товаров в Российскую Федерацию.
- 9.3.** Право собственности на товар, а также риск случайной утраты или случайного повреждения товара переходят с Продавца на Покупателя с момента передачи товара в транспортное агентство в стране Продавца.
- 9.4.** Ни одна из сторон по настоящему контракту не имеет права передавать права и обязательства по данному контракту какой-либо третьей стороне без письменного согласия другой стороны. После подписания настоящего контракта все предшествующие переговоры и переписка по данному контракту теряют силу.
- 9.5.** Все дополнения и/или изменения к настоящему контракту действительны при условии, если они совершены в письменной форме и подписаны уполномоченными на то представителями обеих сторон.
- 9.6.** Документы, переданные или полученные посредством факсимильной связи и электронной почте, имеют одинаковую юридическую силу, с оригинальными документами
- 9.7.** Настоящий контракт составлен в двух экземплярах на русском и английских языках (по одному экземпляру каждой стороне), имеющих одинаковую юридическую силу.
- 9.8.** Контракт, вступает в силу с момента его подписания и действует до 02 июня 2015 года.
- 9.9.** Если ни одна из сторон за 30 (тридцать) дней до истечения срока действия не известит другую сторону в письменной форме о расторжении Договора, срок его действия автоматически будет продлеваться на каждый последующий календарный год

## Реквизиты и подписи сторон

### ПРОДАВЕЦ:

**Компания: Sa Plas Turkey**

**Адрес: 29 EKİM MAH. . -TORBALI-İZMİR-TÜRKİYE**

**Tel: +90 232**

**Fax: +90 232**

**Детали банка:**

(Название)

(Адрес)

Account Number:

**SWIFT CODE:**

**IBAN CODE:**

### ПОКУПАТЕЛЬ:

**ПОКУПАТЕЛЬ: ООО «Ас»**

**Адрес: 344010, г. Ростов-на-Дону, ул. Лермонтовская 157/7, оф. 1**

**Тел: 8(863)246-15-15**

**ОГРН 1046167013078**

**ИНН 6167078020**

**КПП 616701001**

**ОКПО 86241010**

**БИК 044525243**

**Банк Акционерное общество коммерческий банк «ГЛОБЭКС»**

**SWIFT: GLOBRUMM**

**Intermediary Bank:**

**HSBC Bank USA, N.A., New York, USA**

**SWIFT: MRMDUS33**

**Beneficiary's bank:**

**Acc. 000196088**

**GLOBEXBANK Moscow, Russia**

**Получатель: ООО «Ас»**

**Задача 2.** Российская организация заключила договор финансовой аренды автомобильного тягача с немецкой организацией на сумму 120 000 долл. США. Данный товар будет помещаться под таможенную процедуру временного ввоза (допуска). Оплата товара будет осуществляться со счета российской организации на счет немецкой организации. Необходимо ли в рассматриваемой ситуации оформлять паспорт сделки и заявлять его в декларации на товары при помещении тягача под таможенную процедуру временного ввоза (допуска)?

### Примерные темы для написания докладов

1. Информационная основа валютного контроля,
2. Стратегия развития таможенной службы Российской Федерации в сфере валютного контроля,
3. Роль и значение валютного контроля в борьбе с незаконной утечкой капитала из России»

### Тестовые задания

**1. Федеральная таможенная служба России (ФТС России) является:**

- а) органом валютного регулирования;
- б) органом валютного контроля;

в) агентом валютного контроля.

**2. Необходимо ли оформлять паспорт сделки при безвозмездных поставках?**

а) да;

б) нет.

**3. В какой графе таможенной декларации указываются сведения о номере паспорта сделки?**

а) 28 «Финансовые и банковские сведения»;

б) 22 «Валюта и общая сумма по счету»;

в) 44 «Дополнительная информация/Предоставленные документы».

**4. В течении какого времени должен быть переоформлен паспорт сделки при внесении изменений и дополнений во внешнеэкономический контракт, которые затрагивают сведения, содержащиеся в оформленном паспорте сделки?**

а) не позднее 10-ти рабочих дней после даты оформления соответствующих документов;

б) не позднее 15-ти рабочих дней после даты оформления соответствующих документов;

в) не позднее 20-ти рабочих дней после даты оформления соответствующих документов;

г) до следующей валютной операции по контракту

**5. Требуется ли представление паспорта сделки на бумажном носителе при подаче таможенной декларации в электронной форме?**

а) требуется;

б) не требуется.

**4.3. Оценочные средства для промежуточной аттестации.**

**4.3.1. Формируемые компетенции**

Код компетенции	Наименование компетенции	Код этапа освоения компетенции	Наименование этапа освоения компетенции
-----------------	--------------------------	--------------------------------	---



ПК-10	Умение 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-10.1	Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные требования действующего валютного законодательства Российской Федерации, которые регламентируют порядок перемещения через таможенную границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней. Способен оформить паспорт сделки как основной инструмент валютного контроля внешнеэкономической деятельности.
ПК-11	Умение осуществлять контроль за соблюдением запретов и ограничений, установленных в соответствии с законодательством Таможенного союза и Российской Федерации о государственном регулировании внешнеторговой деятельности	ПК-11.3	Способность осуществлять контроль правильности оформления документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений внешнеторговой деятельности (лицензии, разрешения, сертификаты соответствия и др.).

#### 4.3.2 Типовые оценочные средства

##### Перечень вопросов для подготовки к промежуточной аттестации (экзамену).

1. Валютные отношения.
2. Валютная политика, ее формы и методы.
3. Валютное регулирование в системе управления экономикой.
4. Платежный баланс: сущность, структура, принципы составления, значение.
5. Основные показатели платежного баланса и классификация его статей.
6. Основные методы регулирования платежного баланса.
7. Роль золота в международных валютных отношениях.
8. Парижская валютная система.
9. Генуэзская валютная система.
10. Бреттон-Вудская валютная система.
11. Ямайская валютная система.
12. Национальная валютная система.
13. Региональная валютная система.
14. Валюта, виды валют.
15. Конвертируемость валюты.
16. Валютный курс и его виды.
17. Факторы, влияющие на валютный курс.
18. Валютная котировка.
19. Валютный рынок: понятие, классификация.
20. Основные участники валютного рынка.
21. Понятие «международные валютные расчеты».
22. Валютно-финансовые и платежные условия внешнеэкономических сделок.
23. Банковский перевод как форма международных расчетов.
24. Инкассо как форма международных расчетов.
25. Аккредитив как форма международных расчетов.
26. Страхование валютных рисков.
27. Хеджирование валютных рисков.
28. Виды и сущность валютных операций.
29. Валютные операции с немедленной поставкой («спот»).
30. Форвардные сделки.
31. Фьючерсные сделки.
32. Опционные сделки.
33. Своп-сделки.
34. Международные и региональные валютно-кредитные и финансовые организации: общая характеристика.
35. Международный валютный фонд (МВФ): общая характеристика деятельности.
36. Международный банк реконструкции и развития (МБРР): общая характеристика деятельности.
37. Европейский банк реконструкции и развития (ЕБРР): общая характеристика деятельности.
38. Парижский и Лондонский клубы.
39. Цели и задачи валютной политики Российской Федерации.
40. Федеральный закон Российской Федерации от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». Общая характеристика.
41. Основные направления валютного регулирования в России.
42. Валютная система Российской Федерации.

43. Порядок открытия и ведения валютных счетов резидентов и нерезидентов Российской Федерации.
44. Порядок открытия и ведения рублевых счетов резидентов и нерезидентов Российской Федерации.
45. Порядок и особенности осуществления валютных операций резидентами и нерезидентами в Российской Федерации.
46. Формирование и развитие системы валютного контроля в России.
47. Органы и агенты валютного контроля.
48. Репатриация резидентами рублей и иностранной валюты при осуществлении внешнеторговой деятельности.
49. Права и обязанности таможенных органов Российской Федерации при осуществлении валютного контроля.
50. Паспорт сделки: содержание, порядок оформления, применение в целях валютного контроля.
51. Механизм контроля за валютными операциями резидентов, связанными с осуществлением внешнеэкономической деятельности.
52. Ответственность резидентов за нарушение требований валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования.
53. Характеристика этапов «отмывания грязных денег».
54. Порядок перемещения через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и денежных инструментов физическими лицами.

#### Экзаменационный билет № 1

1. Валюта, виды валют.
2. Характеристика этапов «отмывания грязных денег».
3. Практическое задание. Российская организация - резидент собирается заключить внешнеторговый контракт на поставку товара иностранной компании - нерезиденту. Сумма в контракте определена в валюте РФ. Свободны ли, согласно действующему валютному законодательству, стороны в установлении в контракте сроков зачисления валютной выручки, причитающейся за переданный резидентом нерезиденту товар?

#### Экзаменационный билет № 2

1. Основные участники валютного рынка.
2. Валютная система Российской Федерации.
3. Практическое задание. Торговый баланс страны А (в млрд. долл.) составляет -110, баланс текущих операций - 105, увеличение официальных валютных резервов - 5. Рассчитайте: 1) чистые услуги и текущие трансферты; 2) сальдо баланса официальных расчетов; 3) сделайте вывод о притоке или оттоке капитала в (из) страну.

#### Экзаменационный билет № 3

1. Понятие «международные валютные расчеты».
2. Цели и задачи валютной политики Российской Федерации.
3. Практическое задание. Номинальный курс рубля по отношению к доллару в апреле 1995 года упал с 4749 до 5025 рубля за доллар. В этот месяц цены выросли в США на 0,4 %, а в России на 8,5 %. Определите, как изменился номинальный и реальный курс рубля.

#### Экзаменационный билет № 4

1. Основные методы регулирования платежного баланса.
2. Международный валютный фонд (МВФ): общая характеристика деятельности.
3. Практическое задание. Банк имеет закрытые валютные позиции. В течение дня он купил: 500 фунтов стерлингов за японские иены по курсу 200 иены за фунт и 500

долларов США за фунты стерлингов по курсу 1,9000 долл. за фунт. Определить величину валютных позиций по фунтам, иенам и долларам к концу рабочего дня.

#### Экзаменационный билет № 5

1. Хеджирование валютных рисков.
2. Основные направления валютного регулирования в России.
3. Практическое задание. Фирма получила кредит 500 тыс. долл. на 5 лет на приобретение оборудования. По условию кредитного договора погашение кредита производится равными частями в конце каждого года, при этом установлена процентная ставка 15% годовых на остаток долга. Определить сумму годовых платежей и общую сумму, уплаченную фирмой за кредит.

#### Экзаменационный билет № 6

1. Аккредитив как форма международных расчетов.
2. Порядок перемещения через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и денежных инструментов физическими лицами.
3. Практическое задание.  
Какое из перечисленных полномочий не входит в компетенцию Европейского центрального банка: а) проведение денежно-кредитной политики; б) определение валютной политики; в) установление процентных ставок; г) осуществление банковского надзора; д) осуществление эмиссии банкнот; е) управление золотовалютными резервами.

#### Экзаменационный билет № 7

1. Валютные ограничения.
2. Формирование и развитие системы валютного контроля в Российской Федерации.
3. Практическое задание. Назовите международные валютные системы, использовавшие золото в качестве мировых денег: а) Парижская; б) Ямайская; в) Бреттон-Вудская; г) Генуэзская.

#### Экзаменационный билет № 8

1. Основные методы регулирования платежного баланса.
2. Международный валютный фонд (МВФ): общая характеристика деятельности.
3. Практическое задание. Заполнить паспорт сделки согласно условиям внешнеторгового контракта (выдержки). Принять, что регистрационный номер ПАО «КАЛИОН РУСБАНК Русбанк» 1380.

#### Контракт № VAI-03/16

Москва

24.03.2016 г.

ООО «ИМАЖ», именуемый в дальнейшем "Продавец", в лице генерального директора Данилова Д.А., действующего на основании Устава, с одной стороны и IMAJE SA, именуемый в дальнейшем "Покупатель", в лице главного управляющего г-на Омара Кербая, действующего на основании Устава, с другой стороны, в дальнейшем совместно именуемые «Сторонами», заключили настоящий Контракт о нижеследующем:

#### Статья 1. Предмет контракта

- 1.1. Продавец продает, а Покупатель покупает товары на условиях FCA-Москва, Россия (Инкотермс-2000) и условиями данного контракта чернила для промышленных принтеров и разбавители к ним.
- 1.2. Общее количество товара определяется в денежном выражении и указывается суммой контракта.
- 1.3. Наименование и описание товара содержится в Приложении № 1 к настоящему контракту.

#### Статья 2. Цена контракта

**2.1.** Цена контракта устанавливается в евро и указывается в спецификации и экспортном инвойсе на каждую поставку. Цена каждой партии товара, фактически уплаченная или подлежащая уплате за ввозимый товар, указывается в экспортном инвойсе, выделена из общей суммы Контракта и включается в общую сумму исполнения контракта.

**2.2.** Общая сумма настоящего контракта составляет 1 500 000,00 евро.

**2.3.** Цена товара на условиях FCA-Москва, Россия (Инкотермс-2000) включает в себя стоимость упаковки и маркировки, погрузки и экспортное таможенное оформление.

...

**2.6.** Продавец высылает Покупателю в электронном виде: экспортный инвойс, спецификацию на данную поставку, упаковочные листы, экспортную декларацию.

...

### **Статья 3. Условия оплаты и поставки**

**3.1.** Расчеты за товары, поставляемые по настоящему контракту, производятся в евро.

**3.2.** Оплата товаров осуществляется в следующем порядке: Покупатель обязуется перечислить Продавцу 100% стоимости не позднее 60 календарных дней с момента получения инвойса. Оплата товара осуществляется простым банковским переводом.

**3.3.** Поставкой товара считается погрузка товара в транспортное средство, подаваемой покупателем, по количеству грузовых мест, указанных в товаросопроводительных документах продавца.

...

### **Статья 9. Срок действия контракта, порядок его изменения и расторжения**

**9.1.** Настоящий контракт действителен со дня подписания 24/03/2016, срок окончания контракта 25/03/2017, далее при согласии сторон пролонгация на любой срок.

...

### **Статья 11. Банковские реквизиты сторон**

Исполнитель  
ООО «ИМАЖ»  
Адрес: 121051, Россия, Москва, Посланников пер.,  
д. 9, корп. 3  
Тел.: +7 -495-612-22-22  
Факс: +7-495 -612 -22-25  
ИНН 7713548988  
КПП 770101001  
ОКПО 02250772  
ОГРН 1057746297212  
Р/с 40502810000004848  
в «КАЛИОН РУСБАНКЕ» (ПАО)  
к/с 30101810900000000767  
БИК 044525767

Заказчик:  
«ИМАЖЕ SA»  
F-5 Bougchelere.  
Buorg les Valence.  
France. 30215  
+33 141 257 38 85  
Bank of France  
App.32 Moulloug.  
Buorg les Valence  
France 30215  
SWIFT: BOUSUS33  
ACCOUNT  
No: 0011407376

Приложение №1 к Контракту № VAI-03/16

Наименование	Количество	Цена за шт/ евро	Общая стоимость
Чернила черные серии 3100, 4x1 л	25	115	2875
Чернила черные серии 5600, 4x1 л	45	120	5400
Чернила черные серии 7200, 4x1 л	72	107	7704
Чернила черные серии 5500, 4x1 л	55	145	7975
Разбавитель серии INOK 5000, 4x1 л	125	75	9375
Разбавитель серии INOF 5000, 4x1 л	200	75	15000
Разбавитель серии INOK 2000, 4x1 л	250	75	18750

**Итого: 67079 ЕВРО**

**Шкала оценивания**

Этап освоения компетенции	Показатель оценивания	Критерий оценивания	Средства (методы) оценивания
<p>Способен выбрать, проанализировать и сформулировать основные требования действующего валютного законодательства Российской Федерации, которые регламентируют порядок перемещения через таможенную границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней (ПК-10.1.1)</p>	<p>- формулирует основные требования действующих нормативных правовых актов, регламентирующих порядок перемещения через таможенную границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней.</p> <p>- анализирует основные требования действующих нормативных правовых актов, регламентирующих порядок перемещения через таможенную границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней</p>	<p>Посещает учебные занятия по дисциплине для получения итоговой оценки.</p> <p>Вовлечен в групповую работу в аудитории.</p> <p>Добросовестно выполняет самостоятельную работу.</p> <p>Свободно использует понятийно-терминологический аппарат.</p>	<p>1. Устный опрос</p> <p>2. Тестирование по основным категориям и понятиям.</p> <p>3. Доклады.</p>
<p>Способен оформить паспорт сделки как основной инструмент валютного контроля внешнеэкономической деятельности (ПК-10.1.2)</p>	<p>- применяет основные требования действующих нормативно-правовых актов, регламентирующих порядок оформления паспорта сделки;</p> <p>- приводит виды документов, необходимые при заполнении паспорта сделки;</p> <p>- самостоятельно осуществляет контроль правильности заполнения всех граф паспорта внешнеэкономической сделки;</p> <p>- способен выявить</p>	<p>Посещает учебные занятия по дисциплине для получения итоговой оценки.</p> <p>Вовлечен в групповую работу в аудитории.</p> <p>Добросовестно выполняет самостоятельную работу.</p> <p>Правильно и точно заполняет паспорт внешнеэкономической сделки как основной инструмент валютного контроля.</p>	<p>1. Устный опрос</p> <p>2. Доклады</p> <p>3. Заполнение граф паспорта внешнеэкономической сделки.</p>

	ошибки, объяснить их и сформулировать причины возникновения; - поясняет связь информации, представленной в таможенных документах и паспорте внешнеэкономической сделки.		
10.1.3. Способен осуществить государственный контроль поступлений валютной выручки от экспортных операций; способен применять методику проведения валютного контроля обоснованности уплаты платежей в иностранной валюте за импортируемые товары; способен осуществлять валютный контроль в соответствии с компетенцией таможенных органов (ПК-10.1.3)	- формулирует основные составляющие технологии проведения валютного контроля; - обосновывает свои действия ссылками на действующие нормативные правовые акты в Российской Федерации и ЕАЭС. - осуществляет валютный контроль в соответствии с нормативными правовыми актами по вопросам валютного регулирования и контроля; - использует систему знаний о содержании и формах валютных отношений для решения практических задач, связанных с валютными операциями и валютными расчетами. - формулирует функции органов валютного контроля; - поясняет принципы и механизмы осуществления валютного контроля в соответствии с компетенцией таможенных органов.	Посещает учебные занятия по дисциплине для получения итоговой оценки. Вовлечен в групповую работу в аудитории. Добросовестно выполняет самостоятельную работу. Свободно использует понятийно-терминологический аппарат. Демонстрирует творческое и гибкое мышление. При ответе выстраивает логичную систему аргументов, подкреплённых конкретными примерами.	1. Устный опрос 2. Доклады 3. Решение практических задач 4. Тестирование по основным категориям и понятиям.
Способность осуществлять валютный контроль валютных операций, в отношении которых	- самостоятельно осуществляет контроль документов, подтверждающих соблюдение	Посещает учебные занятия по дисциплине для получения итоговой оценки.	1. Опрос 2. Доклады 3. Тестирование по основным категориям и понятиям

устанавливаются ограничения (ПК-11.4)	ограничений; - способен выявить ошибки в документах, объяснить их и сформулировать причины возникновения; - поясняет связь информации, представленной в документах, подтверждающих соблюдение ограничений.	Проявляет активность. Добросовестно и в срок выполняет самостоятельную и индивидуальную работу. Свободно использует понятийно-терминологический аппарат. Вовлечен в групповую работу в аудитории и проявляет активность. При ответе выстраивает логичную систему аргументов, подкрепленных конкретными примерами. Демонстрирует творческое и гибкое мышление.	4. Оформление документов.
---------------------------------------	--	---	---------------------------

#### 4.4. Методические материалы

Оценивание обучающихся в процессе поэтапного освоения ими, формируемых дисциплиной данной осуществляется с использованием балльно-рейтинговой системы. Рейтинговая оценка по дисциплине осуществляется по 100-балльной шкале и складывается из текущих оценок посещаемости занятий, защиты результатов работ (опрос, доклад, тест), выполняемых на практических занятиях, знаний и умений проверяемых на промежуточной аттестации.

Текущий контроль оценивается интервалом 40–75 баллов, а промежуточная аттестация — 0–15 баллов. Сумма баллов текущего контроля и промежуточной аттестации в интервале 65–100 баллов соответствует положительной оценке знаний, умений, навыков (опыта деятельности) обучающегося и позволяет преподавателю поставить оценку по дисциплине.

При защите результатов работы по темам дисциплины обучающийся получает положительную оценку только в том случае, если он демонстрирует умение работать с материалами, предъявленными к защите и практическими навыками.

##### **Опрос.**

Опрос проводится по темам 1,2,3,4,5,6,7,8 и реализуется на основе разноуровневых задач и заданий:

а) **репродуктивного уровня**, позволяющие оценить и диагностировать знание фактического материала (базовые понятия, алгоритмы, факты) и умение правильно использовать специальные термины и понятия, узнавание объектов изучения в рамках определенного раздела дисциплины.

Разные задания этого уровня оцениваются на основании следующих *критериев*:

– точность воспроизведения учебного материала (воспроизведение терминов, алгоритмов, методик, правил, фактов и т.п.);



– точность в описании фактов, явлений, процессов с использованием терминологии;

– точность различения и выделения изученных материалов;

б) **реконструктивного уровня**, позволяющие оценить и диагностировать умения синтезировать, анализировать, обобщать фактический и теоретический материал с формулированием конкретных выводов, установлением причинно-следственных связей;

*Критерием* оценки является:

– продемонстрирована способность анализировать и обобщать информацию;

– продемонстрирована способность синтезировать на основе данных новую информацию;

– сделаны обоснованные выводы на основе интерпретации информации, разъяснения;

– установлены причинно-следственные связи, выявлены закономерности;

в) **творческого уровня**, позволяющие оценить и диагностировать умения интегрировать знания различных областей, аргументировать собственную точку зрения.

*Критерии* оценки:

– продемонстрирована способность оценивать, делать заключения с учетом внутренних условий или внешних критериев;

– продемонстрирован междисциплинарный подход к решению задачи, осуществлена интеграция знаний из разных научных областей;

– сформулированы критерии для оценки, создана система доказательств, убедительно аргументирующая выводы, положенные в основу решения задачи.

Оценка «5»	Задание выполнено полностью
Оценка «4»	Задание выполнено с незначительными погрешностями
Оценка «3»	Обнаруживает знание и понимание большей части задания

**При оценке доклада используются следующие критерии (каждый критерий - 1 балл):**

– соответствие выступления теме, поставленным целям и задачам;

– проблемность / актуальность;

– новизна / оригинальность полученных результатов;

– глубина / полнота рассмотрения темы;

– доказательная база / аргументированность / убедительность / обоснованность выводов;

– логичность / структурированность / целостность выступления;

– речевая культура (стиль изложения, ясность, четкость, лаконичность, красота языка, учет аудитории, эмоциональный рисунок речи, доходчивость, пунктуальность, невербальное сопровождение, оживление речи афоризмами, примерами, цитатами и т.д.);

– используются ссылки на информационные ресурсы (сайты, литература);

– наглядность / презентабельность (если требуется);

– самостоятельность суждений / владение материалом / компетентность.

Оценка «5»	Доклад соответствует всем критериям
Оценка «4»	Доклад выполнен с незначительными погрешностями
Оценка «3»	Доклад соответствует большей части критериев оценки

Общая оценка за доклад учитывает также его презентацию, и ответы на вопросы.

### Тесты.

Тестирование проводится по темам 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 и реализуется на основе блока тестовых заданий.

#### *Оценочные параметры тестового задания (пример).*

Длительность контроля	15 мин
Предлагаемое количество заданий	10
Критерии оценки:	выполнено верно заданий
«5», если	9-10 правильных ответов
«4», если	7-8 правильных ответов
«3», если	5-6 правильных ответов

К экзамену допускаются студенты, выполнившие все требования учебной программы, выполнившие в установленные сроки все виды заданий и работ, не имеющие задолженностей по итогам текущего контроля успеваемости.

Подготовка к экзамену предусматривает устное повторение пройденного учебного материала по дисциплине (с использованием конспектов, учебных пособий, дополнительной литературы), а также дополнительное конспектирование этих источников по перечню вопросов, выносимых на экзамен.

Экзамен принимает лектор. Экзамен проводится в устной форме по билетам. Экзаменатору предоставляется право задавать обучающимся дополнительные вопросы сверх билета, а также, помимо теоретических вопросов, давать ситуационные задачи и примеры, направленные на оценку умениевой и навыковой составляющих компетенций. При проведении экзамена используются технические средства. Количество вопросов в экзаменационном билете – 2. Знания, умения, действия обучающегося на экзамене оцениваются как «отлично», «хорошо», «удовлетворительно» или «неудовлетворительно».

#### **Оценивание обучающегося на экзамене по дисциплине**

<b>Баллы рейтинговой оценки</b>	<b>Оценка</b>	<b>Критерии оценки</b>	<b>Результаты обучения</b>
<b>13-15</b>	<b>5, отлично</b>	– демонстрирует устойчивые знания действующего валютного законодательства Российской Федерации, которые регламентируют порядок перемещения через таможенную границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней, способен оформить паспорт сделки и на его основе осуществить валютный контроль экспортно-	<b>ПК-10.1</b> <b>на уровне умений:</b> оформлять паспорт внешнеэкономический сделки как основной инструмент валютного контроля внешнеэкономической деятельности, необходимый для таможенных целей <b>на уровне навыков:</b> владеть практическими навыками проведения валютного контроля в соответствии с

		<p>импортных операций в соответствии с компетенцией таможенных органов Российской Федерации (ПК-10);</p> <p>- владеет устойчивыми навыками применения законодательных актов, нормативных и ведомственных документов в области контроля за соблюдением запретов и ограничений (в части валютного контроля) (ПК-11)</p>	<p>компетенцией таможенных органов</p> <p><b>ПК-11.3</b>  <b>на уровне умений:</b>  оформлять и анализировать разрешительные документы  <b>на уровне навыков:</b>  контроль документов, подтверждающих соблюдение запретов и ограничений внешнеторговой деятельности</p>
<b>10-12</b>	<b>4, хорошо</b>	<p>– демонстрирует знания действующего валютного законодательства Российской Федерации, которые регламентируют порядок перемещения через таможенную границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней, способен оформить паспорт сделки (ПК-10);</p> <p>– владеет базовыми навыками применения законодательных актов, нормативных и ведомственных документов в области контроля за соблюдением запретов и ограничений (в части валютного контроля) (ПК-11).</p>	
<b>6-9</b>	<b>3, удовлетворительно</b>	<p>– имеет представление об основных требованиях действующего валютного законодательства Российской Федерации, которые регламентируют порядок перемещения через таможенную границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней (ПК-10);</p>	

		– недостаточно владеет навыками применения законодательных актов, нормативных и ведомственных документов в области контроля за соблюдением запретов и ограничений (в части валютного контроля) (ПК-11).	
<b>0-5</b>	<b>2, неудовлетворительно</b>	<p>– не знает основных положений действующего валютного законодательства Российской Федерации, которые регламентируют порядок перемещения через таможенную границу ЕАЭС товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней, не способен оформить паспорт сделки и на его основе осуществить валютный контроль экспортно-импортных операций в соответствии с компетенцией таможенных органов Российской Федерации (ПК-10);</p> <p>– не владеет навыками недостаточно применения законодательных актов, нормативных и ведомственных документов в области контроля за соблюдением запретов и ограничений (в части валютного контроля) (ПК-11).</p>	

## 5. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины

Цель методических рекомендаций - обеспечить студенту оптимальную организацию процесса изучения дисциплины, а также выполнения различных форм самостоятельной работы.

К экзамену по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» необходимо готовиться целенаправленно, регулярно, систематически и с первых дней обучения по данной дисциплине. Попытки освоить дисциплину в период зачетно-экзаменационной сессии, как правило, показывают не слишком положительные результаты.

В самом начале освоения дисциплины студентам необходимо ознакомиться со следующей учебно-методической документацией:

- с содержанием рабочей программы дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль», в том числе с целями и задачами дисциплины, ее связями с другими дисциплинами образовательной программы,
- перечнем знаний, умений, которыми обучающийся должен овладеть;
- тематическими планами занятий;
- контрольными мероприятиями;
- учебником, учебными пособиями, а также электронными ресурсами, рекомендованными для изучения дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль»;
- перечнем экзаменационных вопросов и заданий.

Систематическое выполнение заданий учебной работы на лекциях и семинарских занятиях позволит успешно освоить дисциплину и создать хорошую базу для сдачи экзамена.

Промежуточная аттестация по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» проводится в соответствии с Учебным планом по семестрам – в 7 семестре для очной формы обучения в виде экзамена.

Обучающийся допускается к экзамену по дисциплине в случае выполнения им учебного плана по дисциплине. В случае наличия учебной задолженности обучающийся отрабатывает пропущенные занятия в форме, предложенной преподавателем.

Обучение по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» предполагает контактную форму работы (лекционные, семинарские занятия, а также консультации) и самостоятельную работу обучающихся.

#### ***5.1 Методические рекомендации по подготовке к лекционным и семинарским занятиям.***

Дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» ориентирована на формирование у обучающихся систематизированного, комплексного знания о валютном регулировании, как целенаправленной деятельности в валютной сфере; ознакомление студентов с нормативно-правовыми основами организации и деятельности таможенных органов РФ по осуществлению валютного контроля за валютными операциями и операциями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу ЕАЭС, а также с ввозом товаров в РФ и их вывозом из РФ; формирование у студентов практических навыков проведения валютного контроля.

Изучение дисциплины требует систематического и последовательного накопления знаний, следовательно, пропуски отдельных тем не позволяют глубоко освоить предмет. Именно поэтому контроль над систематической работой студентов всегда находится в центре внимания кафедры.

Студентам необходимо:

- перед каждой лекцией просматривать рабочую программу дисциплины, что позволит сэкономить время на записывание темы лекции, ее основных вопросов, рекомендуемой литературы;
- на отдельные лекции приносить соответствующий материал на бумажных носителях, представленный лектором на портале или присланный на «электронный почтовый ящик группы» (таблицы, графики, схемы). Данный материал будет охарактеризован, прокомментирован, дополнен непосредственно на лекции;
- перед очередной лекцией необходимо просмотреть по конспекту материал предыдущей лекции. При затруднениях в восприятии материала следует обратиться к основным литературным источникам. Если разобраться в материале опять не удалось, то обратитесь к лектору (по графику его консультаций) или к преподавателю на практических занятиях.

#### ***Рекомендации по подготовке к практическим (семинарским) занятиям.***

Цель семинарских занятий заключается в ознакомлении обучающихся с новыми подходами к исследованию современного состояния и проблематики валютного

регулирования и валютного контроля на национальном и межгосударственном уровнях, формированию критического подхода к осмыслению действительности, навыков осуществления валютного контроля в рамках компетенции таможенных органов Российской Федерации, а также выработку навыков работы с научной литературой и библиографией, справочными статистическими изданиями, интернет-ресурсами по тематике дисциплины.

Студентам следует:

- приносить с собой рекомендованную преподавателем литературу к конкретному занятию;

- до очередного практического занятия по рекомендованным литературным источникам проработать теоретический материал, соответствующей темы занятия и отработать задания, определённые для подготовки к практическому занятию;

- при подготовке к практическим занятиям следует обязательно использовать не только лекции, учебную литературу, но и нормативно-правовые акты и материалы правоприменительной практики;

- теоретический материал следует соотносить с правовыми нормами, так как в них могут быть внесены изменения, дополнения, которые не всегда отражены в учебной литературе;

- в начале занятий задать преподавателю вопросы по материалу, вызвавшему затруднения в его понимании и освоении при решении задач, заданных для самостоятельного решения;

- в ходе практического занятия давать конкретные, четкие ответы по существу вопросов;

- на занятии доводить каждую задачу до окончательного решения, демонстрировать понимание проведенных расчетов (анализов, ситуаций), в случае затруднений обращаться к преподавателю.

*Вопросы для самостоятельной подготовки к семинарским занятиям*

## **Тема 1. Валютные отношения и валютное регулирование**

### **Семинар 1.**

1. Валюта и деньги.
2. Классификация валют.
3. Эволюция валюты.

### **Семинар 2.**

1. Валютные отношения как форма экономических отношений.
2. Валютная политика.
3. Валютное регулирование.
4. Валютный контроль.

### **Семинар 3.**

1. Валютное регулирование и валютный контроль: мировой опыт.
2. Российский рубль в международных валютных отношениях .

## **Тема 2. Валютная система**

### **Семинар 4.**

1. Сущность валютной системы.
2. Элементы валютной системы.
3. Национальная валютная система .

### **Семинар 5.**

1. Парижская валютная система.
2. Генуэзская валютная система.
3. Бреттон-Вудская валютная система .

### **Семинар 6.**

1. Ямайская валютная система.
2. Роль золота в эволюции мировой валютной системы.
3. Проекты реорганизации мировой валютной системы .

#### **Семинар 7.**

1. Региональная валютная система.
2. Европейская валютная система, основные принципы и этапы формирования.
3. Современное состояние Европейской валютной системы .

### **Тема 3. Валютный рынок и валютные операции**

#### **Семинар 8.**

1. Валютный рынок и его виды.
2. Участники валютного рынка.
3. Особенности функционирования рынка FOREX.
4. Современные тенденции развития валютных рынков.
5. Валютный рынок Российской Федерации .

#### **Семинар 9.**

1. Кассовые (наличные) и срочные валютные операции.
2. Сделки «спот».
3. Форвардные сделки.
4. Фьючерсные сделки.
5. Опционные сделки.
6. Сделки «своп».
7. Валютный арбитраж и его виды .

#### **Семинар 10.**

1. Валютный риск.
2. Виды валютных рисков внешнеторговых компаний и коммерческих банков .

#### **Семинар 11.**

1. Страхование валютных рисков.
2. Хеджирование валютных рисков.

### **Тема 4. Международные валютные расчеты**

#### **Семинар 12.**

1. Содержание и особенности международных валютных расчетов.
2. Валютно-финансовые и платежные условия внешнеторговых сделок.
3. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах .

#### **Семинар 13.**

1. Формы международных расчетов и особенности их проведения.
2. Авансовый платеж. Расчеты по открытому счету.
3. Способы обеспечения выполнения покупателями и продавцами платежных обязательств.
4. Организация международных расчетов Российской Федерации с зарубежными странами.

#### **Семинар 14.**

1. Международный кредит как экономическая категория.
2. Принципы и функции международного кредита.
3. Формы международного кредита.
4. Виды международного кредита.
5. Валютно-финансовые условия международного кредита .

### **Тема 5. Платежный баланс**

#### **Семинар 15.**

1. Платежный баланс: понятие, содержание, структура.

2. Методика составления платежного баланса .

**Семинар 16.**

1. Государственное регулирование платежного баланса.

2. Платежный баланс Российской Федерации: анализ показателей, проблемы, тенденции .

**Семинар 17.**

1. Вывоз капитала. Бегство и утечка капитала.

2. Платежный баланс как источник анализа процесса бегства капитала .

**Тема 6. Международные валютно-финансовые и кредитные организации**

**Семинар 18.**

1. Международные валютно-финансовые и кредитные организации: характеристика деятельности.

2. Особенности функционирования МВФ, МБРР, БМР, Лондонского и Парижского клуба.

3. Роль международных валютно-финансовых и кредитных организаций в функционировании валютных систем .

**Семинар 19.**

1. Региональные валютно-финансовые и кредитные организации европейских, азиатских, африканских и латиноамериканских стран.

2. Современные тенденции развития международных валютно-финансовых и кредитных организаций .

**Семинар 20.**

1. Политика сотрудничества РФ с международными валютно-финансовыми и кредитными организациями на современном этапе.

2. Основные проблемы и тенденции участия России в деятельности международных валютно-финансовых и кредитных организаций на современном этапе .

**Тема 7. Валютное регулирование в Российской Федерации в условиях членства в Евразийском экономическом союзе**

**Семинар 21.**

1. Становление и развитие валютного регулирования в Российской Федерации.

2. Валютное регулирование в Российской Федерации в условиях членства в Евразийском экономическом союзе .

**Семинар 22.**

1. Основные положения валютного законодательства Российской Федерации о валютных операциях.

2. Валюта РФ, иностранная валюта, внешние и внутренние ценные бумаги, валютные ценности. Резиденты, нерезиденты. Уполномоченный банк.

3. Валютные операции резидентов и нерезидентов. Счета резидентов и нерезидентов в российских и иностранных банках. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты РФ при осуществлении внешнеторговой деятельности .

**Семинар 23.**

1. Валютные правонарушения.

2. Ответственность за нарушение требований актов валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования .

**Семинар 24.**

1. Современные проблемы валютных отношений в Российской Федерации.

2. Влияние ЕАЭС на преступность в сфере валютных отношений.

**Тема 8. Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации**

**Семинар 25.**



1. Валютный контроль в Российской Федерации как элемент системы государственного регулирования внешнеторговой деятельности.
2. Таможенные органы Российской Федерации в системе валютного контроля: права и обязанности.

#### **Семинар 26.**

1. Основные этапы валютного контроля за валютными операциями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу ЕАЭС, а также ввозом в РФ и вывозом из РФ.
2. Нормативно-правовая база валютного контроля.
3. Паспорт сделки – основной документ валютного контроля. Содержание и порядок оформления паспорта сделки. Технология валютного контроля, основанная на применении паспорта сделки.
4. Внешнеторговая бартерная сделка. Контроль таможенных органов РФ за исполнением внешнеторговых бартерных сделок.
5. Перемещение наличных денежных средств и денежных инструментов через таможенную границу ЕАЭС физическими лицами.

#### **Семинар 27.**

1. Организация работы таможенных органов РФ по выявлению нарушений валютного законодательства РФ при осуществлении внешнеторговой деятельности.
2. Межведомственное взаимодействие Федеральной таможенной службы с иными органами и агентами валютного контроля.
3. Перспективы развития системы валютного контроля. Основные направления совершенствования нормативно-правовой базы и технологии валютного контроля.

#### *5.2. Методические рекомендации к самостоятельной работе*

Самостоятельная работа обучающихся направлена на решение следующих задач:

1. Выработка знаний основных положений валютного законодательства Российской Федерации;
2. Формирование навыков критического, исследовательского отношения к предъявляемой аргументации, развитие умений схватывания и понимания сущности и значения валютного регулирования и валютного контроля;
3. Развитие и совершенствование способностей к диалогу, к дискуссии, к формированию и логически аргументированному обоснованию собственной позиции по тому или иному вопросу в разрешении методологических проблем в области валютного регулирования;
4. Развитие и совершенствование практических навыков осуществления валютного контроля.

Для решения первой задачи обучающимся предлагаются методы аналитической работы с основными положениями законодательства Российской Федерации в валютной сфере. Результаты работы обсуждаются на практических занятиях.

Для решения второй задачи обучающимся необходимо подготовить презентацию по предлагаемым научным статьям/текстам относительно методологических вопросов, связанных с актуальными проблемами валютного регулирования и валютного контроля. Проверка выполнения заданий осуществляется как на практических занятиях с помощью устных выступлений обучающихся (при опросе) и их коллективного обсуждения (в форме групповых дискуссий).

Для решения третьей задачи организуются специальные учебные занятия в виде «свободно плавающей дискуссии» или мозгового штурма, при подготовке к которым обучающиеся заранее распределяются по группам, отстаивающим ту или иную точку зрения по обсуждаемой проблеме.

Для решения четвертой задачи обучающимся необходимо выполнение заданий, связанных с практической деятельностью таможенных органов в области валютного контроля.

Самостоятельная работа студентов включает в себя выполнение различного рода заданий, которые ориентированы на более глубокое усвоение материала изучаемой дисциплины. По каждой теме учебной дисциплины студентам предлагается перечень заданий для самостоятельной работы.

К выполнению заданий для самостоятельной работы предъявляются следующие требования: задания должны исполняться самостоятельно и представляться в установленный срок, а также соответствовать установленным требованиям по оформлению.

Студентам следует:

- руководствоваться графиком самостоятельной работы, определенным РПД;
- выполнять все плановые задания, выдаваемые преподавателем для самостоятельного выполнения, и разбирать на семинарах и консультациях неясные вопросы;
- использовать при подготовке методические разработки кафедры по написанию рефератов, эссе, контрольных работ;
- при подготовке к промежуточному контролю параллельно прорабатывать соответствующие теоретические и практические разделы дисциплины, фиксируя неясные моменты для их обсуждения на плановой консультации.

#### ***Методические рекомендации по работе с литературой.***

Любая форма самостоятельной работы студента (подготовка к семинарскому занятию, написание эссе, контрольной работы, доклада и т.п.) начинается с изучения соответствующей литературы как в библиотеке, так и дома.

К каждой теме учебной дисциплины подобрана основная и дополнительная литература.

Основная литература - это учебники и учебные пособия.

Дополнительная литература - это монографии, сборники научных трудов, журнальные и газетные статьи, различные справочники, энциклопедии, интернет ресурсы.

Рекомендации студенту:

- выбранную монографию или статью целесообразно внимательно просмотреть. В книгах следует ознакомиться с оглавлением и научно-справочным аппаратом, прочитать аннотацию и предисловие. Целесообразно ее пролистать, рассмотреть иллюстрации, таблицы, диаграммы, приложения. Такое поверхностное ознакомление позволит узнать, какие главы следует читать внимательно, а какие прочитать быстро;
- в книге или журнале, принадлежащие самому студенту, ключевые позиции можно выделять маркером или делать пометки на полях. При работе с Интернет-источником целесообразно также выделять важную информацию;
- если книга или журнал не являются собственностью студента, то целесообразно записывать номера страниц, которые привлекли внимание. Позже следует возвратиться к ним, перечитать или переписать нужную информацию. Физическое действие по записыванию помогает прочно заложить данную информацию в «банк памяти».

Выделяются следующие виды записей при работе с литературой:

Конспект - краткая схематическая запись основного содержания научной работы. Целью является не переписывание произведения, а выявление его логики, системы доказательств, основных выводов. Хороший конспект должен сочетать полноту изложения с краткостью.

Цитата - точное воспроизведение текста. Заключается в кавычки. Точно указывается страница источника.

Тезисы - концентрированное изложение основных положений прочитанного материала.

Аннотация - очень краткое изложение содержания прочитанной работы.

Резюме - наиболее общие выводы и положения работы, ее концептуальные итоги. Записи в той или иной форме не только способствуют пониманию и усвоению изучаемого материала, но и помогают вырабатывать навыки ясного изложения в письменной форме тех или иных теоретических вопросов.

#### ***Методические рекомендации по подготовке доклада.***

Одной из форм самостоятельной работы студента является подготовка научного доклада, для обсуждения его на практическом (семинарском) занятии по темам 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8.

Цель научного доклада - развитие у студентов навыков аналитической работы с научной литературой, анализа дискуссионных научных позиций, аргументации собственных взглядов. Подготовка научных докладов также развивает творческий потенциал студентов.

Научный доклад готовится под руководством преподавателя, который ведет практические (семинарские) занятия.

Рекомендации студенту:

- перед началом работы по написанию научного доклада согласовать с преподавателем тему, структуру, литературу, а также обсудить ключевые вопросы, которые следует раскрыть в докладе;
- представить доклад научному руководителю в письменной форме;
- выступить на семинарском занятии с 10-минутной презентацией своего научного доклада, ответить на вопросы студентов группы.

Требования:

- к оформлению научного доклада: шрифт – Times New Roman, размер шрифта - 14, межстрочный интервал - 1,5, размер полей - 2,5 см, отступ в начале абзаца - 1,25 см, форматирование по ширине); листы доклада скреплены скоросшивателем. На титульном листе указывается наименование учебного заведения, название кафедры, наименование дисциплины, тема доклада, ФИО студента;
- к структуре доклада - оглавление, введение (указывается актуальность, цель и задачи), основная часть, выводы автора, список литературы (не менее 5 позиций). Объем согласовывается с преподавателем. В конце работы ставится дата ее выполнения и подпись студента, выполнившего работу.

#### ***5.3. Методические рекомендации по решению ситуационных задач***

Метод по решению ситуационных задач основан на создании проблемной ситуации на основе фактов из реальной жизни и имеет широкое распространение при изучении гуманитарных наук. Метод позволяет обучить студентов решению сложных неструктурированных проблем, которые невозможно решить аналитическим способом. Ситуационные задачи активизируют студентов, развивают аналитические и коммуникационные способности, оставляя обучаемых один на один с реальными ситуациями. Часто решение ситуационной задачи основано на решении серии частных задач, что предполагает постоянное присутствие в этом процессе генерации идей.

Решение ситуационных задач рекомендуется проводить в 5 этапов:

- 1 – знакомство с ситуацией и ее особенностями;
- 2- выделение основной проблемы (проблем), а также факторов и персоналий, которые могут воздействовать на нее;
- 3 – предложение концепций или тем для «мозгового штурма»;
- 4- анализ последствий принятия того или иного решения;
- 5- предложение одного или нескольких вариантов (последовательности действий), указание на возможное возникновение проблем, механизмы их предотвращения и решения.

#### 5.4 Методические рекомендации по выполнению тестовых заданий

Тесты являются эффективным средством обучения и часто используются в учебном процессе. Тестирование позволяет путем поиска правильного ответа и разбора допущенных ошибок оценить уровень усвоения обучающимся того или иного материала. Выполнение тестов, как правило, не предполагает пользования вспомогательными материалами (конспектами, нормативными правовыми актами, учебной литературой, сетью Интернет и другие). Для выполнения тестовых заданий следует:

- внимательно прочитать вопрос;
- ознакомиться с предлагаемыми вариантами ответа;
- выбрать вариант (один или несколько, в зависимости от типа теста), соответствующий правильному ответу. Выбор должен быть сделан в пользу наиболее полного и правильного ответа. При этом следует учитывать, что всех правильных или всех неправильных ответов в тесте быть не может.

Тестовые задания могут быть сгруппированы по отдельным темам дисциплины или по нескольким темам одновременно.

Количество тестовых вопросов по каждой теме определяется преподавателем, исходя из достаточности их для оценки знаний студентов.

##### **Оценочные параметры тестового задания (пример).**

Длительность контроля	15 мин
Предлагаемое количество заданий	10
Критерии оценки:	выполнено верно заданий
«5», если	9-10 правильных ответов
«4», если	7-8 правильных ответов
«3», если	5-6 правильных ответов

При подведении итогов по выполненной работе рекомендуется проанализировать допущенные ошибки, прокомментировать имеющиеся в тестах неправильные ответы.

### **6. Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", включая перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине**

#### **6.1. Основная литература.**

1. Скудалова Т.В. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебник/ Скудалова Т.В.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 376 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/27969.html> — ЭБС «IPRbooks».

2. Тимофеева Е.Ю. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Тимофеева Е.Ю.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 256 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/47684.html>. — ЭБС «IPRbooks».

3. Янова П.Г. Международные валютно-кредитные отношения [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Янова П.Г.— Электрон. текстовые данные.— Саратов: Вузовское образование, 2013.— 213 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/13439.html>. — ЭБС «IPRbooks».

#### **6.2. Дополнительная литература.**

1.. Бизнес-энциклопедия «Платежные карты» [Электронный ресурс]/ И.М. Голдовский [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: ЦИПСИР, 2014.— 554 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/38527.html>. — ЭБС «IPRbooks»

2. Валютное право [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Ю.М. Литвинова [и др.].— Электрон. текстовые данные.— Саратов: Вузовское образование, 2014.— 103 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/23108.html>. — ЭБС «IPRbooks».
3. Валютный контроль при импорте [Электронный ресурс]/ — Электрон. текстовые данные.— Саратов: Вузовское образование, 2013.— 155 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/14499.html>. — ЭБС «IPRbooks».
4. Валютный контроль при осуществлении внешнеторговых сделок [Электронный ресурс]: общие вопросы/ — Электрон. текстовые данные.— Саратов: Вузовское образование, 2013.— 1904 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/14500.html>. — ЭБС «IPRbooks».
5. Валютный контроль при экспорте [Электронный ресурс]/ — Электрон. текстовые данные.— Саратов: Вузовское образование, 2013.— 6426 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/14501.html> — ЭБС «IPRbooks».
6. Дышлевский С.В. Энциклопедия валютного спекулянта [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Дышлевский С.В.— Электрон. текстовые данные.— М.: ЦИПСИР, 2015.— 443 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/41955.html>. — ЭБС «IPRbooks».
7. Карпов Л.К. Правовое регулирование деятельности кредитных организаций в Европейском Союзе [Электронный ресурс]/ Карпов Л.К.— Электрон. текстовые данные.— М.: Статут, 2014.— 152 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/28991.html>. — ЭБС «IPRbooks».
8. Кейт Роджерс Валютный и денежный рынок [Электронный ресурс]: курс для начинающих/ Кейт Роджерс— Электрон. текстовые данные.— М.: Альпина Паблишер, 2014.— 352 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/22806.html>. — ЭБС «IPRbooks».
9. Мировая экономика и международные экономические отношения [Электронный ресурс]: учебник для студентов бакалавриата, обучающихся по специальностям «Мировая экономика», «Международные отношения»/ В.Б. Мантусов [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2015.— 447 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/34480.html>. — ЭБС «IPRbooks».
10. Щеголева Н.Г. Валютные операции [Электронный ресурс]: учебник/ Щеголева Н.Г.— Электрон. текстовые данные.— М.: Московский финансово-промышленный университет «Синергия», 2012.— 336 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/17011.html>. — ЭБС «IPRbooks».

### **6.3. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы.**

#### **Тема 1. Валютные отношения и валютное регулирование**

- 1.. Бизнес-энциклопедия «Платежные карты» [Электронный ресурс]/ И.М. Голдовский [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: ЦИПСИР, 2014.— 554 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/38527.html>. — ЭБС «IPRbooks».
2. Криворучко С.В. Национальная платежная система. Структура, технологии, регулирование [Электронный ресурс]: международный опыт, российская практика/ Криворучко С.В., Лопатин В.А.— Электрон. текстовые данные.— М.: ЦИПСИР, 2013.— 456 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/38546.html>. — ЭБС «IPRbooks».
3. Мардеян Н.А. Основы международных валютно-финансовых отношений [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Мардеян Н.А., Сокаева Б.Б.— Электрон. текстовые данные.— Владикавказ: Владикавказский институт управления, 2013.— 224 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/57833.html>. — ЭБС «IPRbooks».

4. Мировая экономика и международные экономические отношения [Электронный ресурс]: учебник для студентов бакалавриата, обучающихся по специальностям «Мировая экономика», «Международные отношения»/ В.Б. Мантусов [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2015.— 447 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/34480.html>. — ЭБС «IPRbooks».

5. Скудалова Т.В. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебник/ Скудалова Т.В.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 376 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/27969.html>. — ЭБС «IPRbooks».

6. Тамаров П.А. Платежные системы в ракурсе российского законодательства и международной практики [Электронный ресурс]: монография/ Тамаров П.А.— Электрон. текстовые данные.— М.: ЦИПСИР, 2015.— 280 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/38555.html> — ЭБС «IPRbooks».

7. Тимофеева Е.Ю. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Тимофеева Е.Ю.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 256 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/47684.html>. — ЭБС «IPRbooks».

8. Янова П.Г. Международные валютно-кредитные отношения [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Янова П.Г.— Электрон. текстовые данные.— Саратов: Вузовское образование, 2013.— 213 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/13439.html>. — ЭБС «IPRbooks».

## **Тема 2. Валютная система**

1. Кнобель А.Ю. Оценка готовности стран СНГ к созданию валютного союза с Россией [Электронный ресурс]/ Кнобель А.Ю., Миронов А.К.— Электрон. текстовые данные.— М.: Дело, 2015.— 76 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/51048.html>. — ЭБС «IPRbooks».

2. Криворучко С.В. Национальная платежная система. Структура, технологии, регулирование [Электронный ресурс]: международный опыт, российская практика/ Криворучко С.В., Лопатин В.А.— Электрон. текстовые данные.— М.: ЦИПСИР, 2013.— 456 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/38546.html>. — ЭБС «IPRbooks».

3. Мардеян Н.А. Основы международных валютно-финансовых отношений [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Мардеян Н.А., Сокаева Б.Б.— Электрон. текстовые данные.— Владикавказ: Владикавказский институт управления, 2013.— 224 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/57833.html>. — ЭБС «IPRbooks».

4. Мировая экономика и международные экономические отношения [Электронный ресурс]: учебник для студентов бакалавриата, обучающихся по специальностям «Мировая экономика», «Международные отношения»/ В.Б. Мантусов [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2015.— 447 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/34480.html>. — ЭБС «IPRbooks».

5. Национальная платежная система [Электронный ресурс]: бизнес-энциклопедия/ В.В. Адрианов [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: ЦИПСИР, 2013.— 422 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/38516.html>. — ЭБС «IPRbooks».

6. Право международных организаций [Электронный ресурс]: учебник/ И.П. Блищенко [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: Российский университет дружбы народов, 2013.— 600 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/22210.html> — ЭБС «IPRbooks».

7. Скудалова Т.В. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебник/ Скудалова Т.В.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия,

2015.— 376 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/27969.html>. — ЭБС «IPRbooks».

8. Тимофеева Е.Ю. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Тимофеева Е.Ю.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 256 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/47684.html>. — ЭБС «IPRbooks».

9. Янова П.Г. Международные валютно-кредитные отношения [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Янова П.Г.— Электрон. текстовые данные.— Саратов: Вузовское образование, 2013.— 213 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/13439.html>. — ЭБС «IPRbooks».

### **Тема 3. Валютный рынок и валютные операции**

1. Дышлевский С.В. Энциклопедия валютного спекулянта [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Дышлевский С.В.— Электрон. текстовые данные.— М.: ЦИПСИР, 2015.— 443 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/41955.html>. — ЭБС «IPRbooks».

2. Кейт Роджерс Валютный и денежный рынок [Электронный ресурс]: курс для начинающих/ Кейт Роджерс— Электрон. текстовые данные.— М.: Альпина Паблишер, 2014.— 352 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/22806.html>. — ЭБС «IPRbooks».

3. Мардеян Н.А. Основы международных валютно-финансовых отношений [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Мардеян Н.А., Сокаева Б.Б.— Электрон. текстовые данные.— Владикавказ: Владикавказский институт управления, 2013.— 224 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/57833.html>. — ЭБС «IPRbooks».

4. Мировая экономика и международные экономические отношения [Электронный ресурс]: учебник для студентов бакалавриата, обучающихся по специальностям «Мировая экономика», «Международные отношения»/ В.Б. Мантусов [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2015.— 447 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/34480.html>. — ЭБС «IPRbooks».

5. Мошенничество в платежной сфере [Электронный ресурс]: бизнес-энциклопедия/ Л. Лямин [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: ЦИПСИР, 2016.— 352 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/41953.html>. — ЭБС «IPRbooks».

6. Скудалова Т.В. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебник/ Скудалова Т.В.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 376 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/27969.html>. — ЭБС «IPRbooks».

7.. Тимофеева Е.Ю. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Тимофеева Е.Ю.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 256 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/47684.html>. — ЭБС «IPRbooks».

8. Щеголева Н.Г. Валютные операции [Электронный ресурс]: учебник/ Щеголева Н.Г.— Электрон. текстовые данные.— М.: Московский финансово-промышленный университет «Синергия», 2012.— 336 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/17011.html>. — ЭБС «IPRbooks».

9. Янова П.Г. Международные валютно-кредитные отношения [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Янова П.Г.— Электрон. текстовые данные.— Саратов: Вузовское образование, 2013.— 213 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/13439.html>. — ЭБС «IPRbooks».



#### **Тема 4. Международные валютные расчеты**

- 1.. Бизнес-энциклопедия «Платежные карты» [Электронный ресурс]/ И.М. Голдовский [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: ЦИПСИР, 2014.— 554 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/38527.html>. — ЭБС «IPRbooks».
2. Карпов Л.К. Правовое регулирование деятельности кредитных организаций в Европейском Союзе [Электронный ресурс]/ Карпов Л.К.— Электрон. текстовые данные.— М.: Статут, 2014.— 152 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/28991.html>. — ЭБС «IPRbooks».
3. Кейт Роджерс Валютный и денежный рынок [Электронный ресурс]: курс для начинающих/ Кейт Роджерс— Электрон. текстовые данные.— М.: Альпина Паблишер, 2014.— 352 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/22806.html>. — ЭБС «IPRbooks».
4. Криворучко С.В. Национальная платежная система. Структура, технологии, регулирование [Электронный ресурс]: международный опыт, российская практика/ Криворучко С.В., Лопатин В.А.— Электрон. текстовые данные.— М.: ЦИПСИР, 2013.— 456 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/38546.html>. — ЭБС «IPRbooks».
5. Мардеян Н.А. Основы международных валютно-финансовых отношений [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Мардеян Н.А., Сокаева Б.Б.— Электрон. текстовые данные.— Владикавказ: Владикавказский институт управления, 2013.— 224 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/57833.html>. — ЭБС «IPRbooks».
6. Мировая экономика и международные экономические отношения [Электронный ресурс]: учебник для студентов бакалавриата, обучающихся по специальностям «Мировая экономика», «Международные отношения»/ В.Б. Мантусов [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2015.— 447 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/34480.html>. — ЭБС «IPRbooks».
7. Мошенничество в платежной сфере [Электронный ресурс]: бизнес-энциклопедия/ Л. Лямин [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: ЦИПСИР, 2016.— 352 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/41953.html>. — ЭБС «IPRbooks».
8. Муссель К.М. Платежные технологии. Системы и инструменты [Электронный ресурс]: научно-популярное издание/ Муссель К.М.— Электрон. текстовые данные.— М.: ЦИПСИР, 2015.— 288 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/38556.html>. — ЭБС «IPRbooks».
9. Национальная платежная система [Электронный ресурс]: бизнес-энциклопедия/ В.В. Адрианов [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: ЦИПСИР, 2013.— 422 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/38516.html>. — ЭБС «IPRbooks».
10. Скудалова Т.В. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебник/ Скудалова Т.В.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 376 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/27969.html>. — ЭБС «IPRbooks».
11. Тамаров П.А. Платежные системы в ракурсе российского законодательства и международной практики [Электронный ресурс]: монография/ Тамаров П.А.— Электрон. текстовые данные.— М.: ЦИПСИР, 2015.— 280 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/38555.html> — ЭБС «IPRbooks».
12. Тимофеева Е.Ю. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Тимофеева Е.Ю.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 256 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/47684.html>. — ЭБС «IPRbooks».

#### **Тема 5. Платежный баланс**



1. Мардеян Н.А. Основы международных валютно-финансовых отношений [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Мардеян Н.А., Сокаева Б.Б.— Электрон. текстовые данные.— Владикавказ: Владикавказский институт управления, 2013.— 224 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/57833.html>. — ЭБС «IPRbooks».

2. Мировая экономика и международные экономические отношения [Электронный ресурс]: учебник для студентов бакалавриата, обучающихся по специальностям «Мировая экономика», «Международные отношения»/ В.Б. Мантусов [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2015.— 447 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/34480.html>. — ЭБС «IPRbooks».

3. Мошенничество в платежной сфере [Электронный ресурс]: бизнес-энциклопедия/ Л. Лямин [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: ЦИПСИР, 2016.— 352 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/41953.html>. — ЭБС «IPRbooks».

4. Скудалова Т.В. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебник/ Скудалова Т.В.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 376 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/27969.html>. — ЭБС «IPRbooks».

5. Тимофеева Е.Ю. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Тимофеева Е.Ю.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 256 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/47684.html>. — ЭБС «IPRbooks».

#### **Тема 6. Международные валютно-кредитные и финансовые организации**

1. Мардеян Н.А. Основы международных валютно-финансовых отношений [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Мардеян Н.А., Сокаева Б.Б.— Электрон. текстовые данные.— Владикавказ: Владикавказский институт управления, 2013.— 224 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/57833.html>. — ЭБС «IPRbooks».

2. Мировая экономика и международные экономические отношения [Электронный ресурс]: учебник для студентов бакалавриата, обучающихся по специальностям «Мировая экономика», «Международные отношения»/ В.Б. Мантусов [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2015.— 447 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/34480.html>. — ЭБС «IPRbooks».

3. Право международных организаций [Электронный ресурс]: учебник/ И.П. Блищенко [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: Российский университет дружбы народов, 2013.— 600 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/22210.html> — ЭБС «IPRbooks».

4. Скудалова Т.В. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебник/ Скудалова Т.В.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 376 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/27969.html>. — ЭБС «IPRbooks».

5. Тимофеева Е.Ю. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Тимофеева Е.Ю.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 256 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/47684.html>. — ЭБС «IPRbooks».

#### **Тема 7. Валютное регулирование в Российской Федерации в условиях членства в Евразийском экономическом союзе**

1. Валютное право [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Ю.М. Литвинова [и др.].— Электрон. текстовые данные.— Саратов: Вузовское образование, 2014.— 103 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/23108.html>. — ЭБС «IPRbooks».

2. Валютный контроль при импорте [Электронный ресурс]/ — Электрон. текстовые данные.— Саратов: Вузовское образование, 2013.— 155 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/14499.html>. — ЭБС «IPRbooks».
3. Валютный контроль при осуществлении внешнеторговых сделок [Электронный ресурс]: общие вопросы/ — Электрон. текстовые данные.— Саратов: Вузовское образование, 2013.— 1904 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/14500.html>. — ЭБС «IPRbooks».
4. Валютный контроль при экспорте [Электронный ресурс]/ — Электрон. текстовые данные.— Саратов: Вузовское образование, 2013.— 6426 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/14501.html> — ЭБС «IPRbooks».
5. Кнобель А.Ю. Оценка готовности стран СНГ к созданию валютного союза с Россией [Электронный ресурс]/ Кнобель А.Ю., Миронов А.К.— Электрон. текстовые данные.— М.: Дело, 2015.— 76 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/51048.html>. — ЭБС «IPRbooks».
6. Криворучко С.В. Национальная платежная система. Структура, технологии, регулирование [Электронный ресурс]: международный опыт, российская практика/ Криворучко С.В., Лопатин В.А.— Электрон. текстовые данные.— М.: ЦИПСИР, 2013.— 456 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/38546.html>. — ЭБС «IPRbooks».
7. Мардеян Н.А. Основы международных валютно-финансовых отношений [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Мардеян Н.А., Сокаева Б.Б.— Электрон. текстовые данные.— Владикавказ: Владикавказский институт управления, 2013.— 224 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/57833.html>. — ЭБС «IPRbooks».
8. Скудалова Т.В. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебник/ Скудалова Т.В.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 376 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/27969.html>. — ЭБС «IPRbooks».
9. Тимофеева Е.Ю. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Тимофеева Е.Ю.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 256 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/47684.html>. — ЭБС «IPRbooks».

## **Тема 8. Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации**

1. Валютное право [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Ю.М. Литвинова [и др.].— Электрон. текстовые данные.— Саратов: Вузовское образование, 2014.— 103 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/23108.html>. — ЭБС «IPRbooks».
2. Валютный контроль при импорте [Электронный ресурс]/ — Электрон. текстовые данные.— Саратов: Вузовское образование, 2013.— 155 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/14499.html>. — ЭБС «IPRbooks».
3. Валютный контроль при осуществлении внешнеторговых сделок [Электронный ресурс]: общие вопросы/ — Электрон. текстовые данные.— Саратов: Вузовское образование, 2013.— 1904 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/14500.html>. — ЭБС «IPRbooks».
4. Валютный контроль при экспорте [Электронный ресурс]/ — Электрон. текстовые данные.— Саратов: Вузовское образование, 2013.— 6426 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/14501.html> — ЭБС «IPRbooks».
5. Скудалова Т.В. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебник/ Скудалова Т.В.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 376 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/27969.html>. — ЭБС «IPRbooks».

6. Тимофеева Е.Ю. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Тимофеева Е.Ю.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 256 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/47684.html> — ЭБС «IPRbooks»..

#### **6.4. Нормативные правовые документы.**

1. Договор о Евразийском экономическом союзе (Подписан в г. Астане 29.05.2014) (ред. от 10.10.2014, с изм. От 23.12.2014).

2. Решение Межгосударственного Совета ЕврАзЭС от 27.11.2009 № 17 «О Договоре о Таможенном кодексе Таможенного союза» (вместе с «Договором о Таможенном кодексе таможенного союза» от 27.11.2009) (Подписан в г. Минске 27.11.2009)).

3. Таможенный кодекс Таможенного союза (приложение к Договору о Таможенном кодексе Таможенного союза, принятому Решением Межгосударственного Совета ЕврАзЭС на уровне глав государств от 27.11.2009 № 17) (ред. от ред. 10.10.2014, с изм. от 08.05.2015).

Договор о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма при перемещении наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу Таможенного союза (подписан в г. Москве 19.12.2011).

5. Решение Межгосударственного Совета ЕврАзЭС от 05.07.2010 № 51 «О Договоре о порядке перемещения физическими лицами наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу Таможенного союза» (вместе с «Договором о порядке перемещения физическими лицами наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу Таможенного союза» (Подписан в г. Астане 05.07.2010)).

6. Решение Коллегии Евразийской экономической комиссии от 12.03.2013 № 37 «О форме акта о приостановлении перемещения через таможенную границу Таможенного союза наличных денежных средств и (или) денежных инструментов».

7. Решение Коллегии Евразийской экономической комиссии от 16.08.2012 № 134 (ред. от 21.04.2015) «О нормативных правовых актах в области нетарифного регулирования».

8. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993) (с учетом поправок, внесенных Законами Российской Федерации о поправках к Конституции Российской Федерации от 30.12.2008 № 6-ФКЗ, от 30.12.2008 № 7-ФКЗ, от 05.02.2014 № 2-ФКЗ, от 21.07.2014 № 11-ФКЗ).

9. Указ Президента Российской Федерации от 09.03.2004 № 314 «О системе и структуре федеральных органов исполнительной власти» (ред. от 22.06.2010).

10. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях: Федеральный закон от 30.12.2001 № 195-ФЗ (ред. от 23.05.2015).

11. Уголовный кодекс Российской Федерации: Федеральный закон от 13.06.1996 № 63-ФЗ (ред. от 23.05.2015).

12. Федеральный закон от 07.05.2013 № 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» (ред. от 22.12.2014).

13. Федеральный закон от 27.11.2010 № 311-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации» (ред. от 06.04.2015).

14. Федеральный закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (ред. от 04.11.2014).

15. Федеральный закон от 08.12.2003 № 164-ФЗ «Об основах государственного

- регулирования внешнеторговой деятельности» (ред. от 30.11.2013).
16. Федеральный закон от 10.07.2002 № 86-ФЗ (ред. от 29.12.2014) «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».
17. Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ (ред. от 31.12.2014) «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».
18. Федеральный закон от 29.10.1998 № 164-ФЗ «О финансовой аренде (лизинге)» (ред. от от 31.12.2014).
19. Постановление Правительства Российской Федерации от 28.12.2012 № 1459 «О порядке передачи таможенными органами Центральному банку Российской Федерации и уполномоченным банкам в электронном виде информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары» (вместе с «Положением о передаче таможенными органами Центральному банку Российской Федерации и уполномоченным банкам в электронном виде информации о зарегистрированных таможенными органами декларациях на товары»).
20. Постановление Правительства Российской Федерации от 22.11.2012 № 1207 «Об осуществлении контроля за внешнеторговыми бартерными сделками и их учета».
21. Постановление Правительства Российской Федерации от 24.02.2009 № 166 «О порядке представления органами и агентами валютного контроля в орган валютного контроля, уполномоченный Правительством Российской Федерации, необходимых для осуществления его функций документов и информации» (вместе с «Правилами представления органами и агентами валютного контроля в уполномоченный Правительством Российской Федерации орган валютного контроля (Федеральную службу финансово-бюджетного надзора) необходимых для осуществления его функций документов и информации»).
22. Постановление Правительства Российской Федерации от 17.02.2007 № 98 (ред. от 15.08.2014) «Об утверждении Правил представления резидентами и нерезидентами подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций агентами валютного контроля, за исключением уполномоченных банков».
23. Постановление Правительства Российской Федерации от 11.09.2006 № 560 (ред. от 25.12.2012) «Об утверждении Правил по обеспечению взаимодействия не являющихся уполномоченными банками профессиональных участников рынка ценных бумаг, таможенных и налоговых органов как агентов валютного контроля с Центральным банком Российской Федерации».
24. Постановление Правительства Российской Федерации от 16.09.2013 № 809 (ред. от 27.12.2014) «О Федеральной таможенной службе».
25. Постановление Правительства Российской Федерации от 28.12.2005 № 819 (ред. от 25.12.2012) «Об утверждении правил представления резидентами налоговым органам отчетов о движении средств по счетам (вкладам) в банках за пределами территории Российской Федерации».
26. Распоряжение Правительства Российской Федерации от 28.12.2012 № 2575-р «О Стратегии развития таможенной службы Российской Федерации до 2020 года» (ред. от 15.04.2014).
27. Приказ ФТС России от 18.03.2013 № 503 «Об утверждении Инструкции о порядке действий должностных лиц таможенных органов при приостановлении и принятии на хранение наличных денежных средств и (или) денежных инструментов, перемещение которых приостановлено».
28. Приказ ФТС России от 18.02.2013 № 289 «Об организации контроля за внешнеторговыми бартерными сделками и их учета».
29. Приказ ФТС России от 26.12.2012 № 2656 «Об утверждении Регламента Федеральной таможенной службы».

30. Приказ ФТС России от 24.12.2012 № 2621 (ред. от 28.01.2015) «Об утверждении Административного регламента Федеральной таможенной службы по исполнению государственной функции по осуществлению в пределах своей компетенции контроля за валютными операциями резидентов и нерезидентов, не являющихся кредитными организациями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу Таможенного союза, а также ввозом в Российскую Федерацию и вывозом из Российской Федерации товаров, в соответствии с международными договорами государств - членов Таможенного союза, валютным законодательством Российской Федерации и принятыми в соответствии с ним нормативными правовыми актами органов валютного регулирования» (Зарегистрировано в Минюсте России 27.06.2013 № 28909).

31. Приказ ФТС России от 16.04.2012 № 699 «О реализации Соглашения о сотрудничестве Федеральной таможенной службы и Федеральной налоговой службы» (вместе с Соглашением ФТС России № 01-69/1, ФНС России № ММ-27-2/1 от 21.01.2010 в ред. от 22.08.2011).

32. Приказ ФТС России от 01.12.2014 № 2344 «Об утверждении перечня должностных лиц таможенных органов Российской Федерации, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях и осуществлять административное задержание».

33. Приказ ФТС России от 26.09.2012 № 1926 (ред. от 02.12.2014) «Об утверждении перечня типовых структурных подразделений таможенных органов Российской Федерации».

34. Приказ ФТС России от 20.07.2012 № 1470 «О непредставлении паспорта сделки при таможенном декларировании товаров» (зарегистрировано в Минюсте России 03.08.2012 № 25120).

35. Приказ ФТС России от 03.03.2011 № 478 «Об утверждении типовых положений о подразделениях валютного контроля таможенных органов» (ред. от 15.09.2014).

36. Приказ ФТС России от 17.11.2009 № 2075 (ред. от 27.11.2009) «Об утверждении Инструкции о действиях должностных лиц таможенных органов, осуществляющих для целей валютного контроля проверку документов, представленных для таможенного оформления товаров, и сведений, заявленных в таможенной декларации».

37. Приказ ФТС России от 06.12.2007 № 1499 «Об утверждении Положения об Управлении торговых ограничений, валютного и экспортного контроля» (ред. от 07.08.2013).

38. Приказ ФТС России от 17.08.2006 № 778 «Об утверждении Инструкции по организации взаимодействия функциональных подразделений и подразделений дознания таможенных органов Российской Федерации при обнаружении признаков преступлений, проведении проверок сообщений о преступлениях, производстве дознания и неотложных следственных действий».

39. Положение о порядке передачи уполномоченными банками и территориальными учреждениями Банка России в таможенные органы для выполнения ими функций агентов валютного контроля информации по паспортам сделок по внешнеторговым договорам (контрактам) в электронном виде (ред. от 28.08.2012) (утв. Банком России 29.12.2010 № 364-П), (Зарегистрировано в Минюсте России 11.02.2011 № 19815).

40. Постановление Пленума Верховного Суда Российской Федерации от 24.03.2005 № 5 (ред. от 09.12.2013) «О некоторых вопросах, возникающих у судов при применении Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях».

41. Инструкция Банка России от 04.06.2012 № 138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке



оформления паспортов сделок, а также порядке учета уполномоченными банками валютных операций и контроля за их проведением» (в ред. от 06.11.2014) (Зарегистрировано в Минюсте России 03.08.2012 № 25103).

42. Инструкция Банка России от 30.05.2014 № 153-И «Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам), депозитных счетов».

43. Положение о порядке передачи в налоговые органы для выполнения ими функций агентов валютного контроля паспортов сделок в электронном виде (утв. Банком России 21.06.2013 № 402-П) (Зарегистрировано в Минюсте России 26.07.2013 № 29193).

44. Соглашение о взаимодействии Федеральной службы финансово-бюджетного надзора и Федеральной таможенной службы при осуществлении валютного контроля от 15.08.2005 № 06-30/21 (Росфиннадзор), № 01-48/9 (ФТС России).

45. Соглашение об информационном сотрудничестве между Федеральной таможенной службой и Федеральной службой по финансовому мониторингу (Заклучено в г. Москве 20.04.2007, № 01-08/12, № 01-1-13/1).

## **6.5. Интернет-ресурсы.**

1. [www.government.ru](http://www.government.ru) – интернет-портал Правительства Российской Федерации.
2. <http://www.garant.ru> – информационно-правовое обеспечение «Гарант».
3. <http://www.konsultantplus.ru> – справочно-правовая система «Консультант плюс».
4. <http://www.customs.ru> – официальный сайт Федеральной таможенной службы.
5. <http://www.vch.ru> – Виртуальная таможня

## **6.6. Иные источники.**

1. БРИКС. Контур многополярного мира [Электронный ресурс]: монография/ О.А. Акопян [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации, Юриспруденция, 2015.— 293 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/35745.html>. — ЭБС «IPRbooks».

2. Значение деятельности таможенных органов в реализации таможенной политики Российской Федерации в современных условиях [Электронный ресурс]: монография/ О.В. Бабаскина [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: Русайнс, 2015.— 137 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/61611.html>. — ЭБС «IPRbooks».

3. Зубач А.В. Административная юрисдикционная деятельность таможенных органов Российской Федерации [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Зубач А.В., Сафонов П.Н.— Электрон. текстовые данные.— Саратов: Вузовское образование, 2013.— 208 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/14343.html>. — ЭБС «IPRbooks».

4. Кефели И.Ф. Геополитика Евразийского Союза [Электронный ресурс]: от идеи к глобальному проекту/ Кефели И.Ф.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Петрополис, Геополитика и безопасность, 2013.— 208 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/20312.html> — ЭБС «IPRbooks».

5. Костин А.А. Международное таможенное сотрудничество [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Костин А.А., Костина О.В., Москаленко О.А.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2014.— 472 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/28018.html>. — ЭБС «IPRbooks».

6. Кучеров И.И. Валютно-правовое регулирование в Российской Федерации: эволюция и современное состояние. Монография. М.: НИЦ ИНФРА-М: ИздСР, 2013. 234 с.

7. Нестеров Л.И. Статистика международных валютно-финансовых операций (статистика ВФО) [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Нестеров Л.И.— Электрон. текстовые данные.— М.: Евразийский открытый институт, Московский государственный

университет экономики, статистики и информатики, 2004.— 80 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/10841.html>. — ЭБС «IPRbooks». — ЭБС «IPRbooks».

8. Правовые проблемы формирования межгосударственных объединений (на примере зоны свободной торговли и таможенного союза ЕВРАЗЭС) [Электронный ресурс]: монография/ А.В. Габов [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации, Анкил, 2013.— 330 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/23027.html> — ЭБС «IPRbooks».

9. Пиманов А.К. Таможенные процедуры [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Пиманов А.К.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 652 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/27996.html>. — ЭБС «IPRbooks».

10. Понаморенко В.Е. О тенденциях в регламентации валютного контроля внешнеторговых сделок в государствах-участниках Таможенного союза и Единого экономического пространства // Таможенное дело. 2014. № 1. С. 30-34.

11. Скудалова Т.В. и др. Организация исполнения функции агента валютного контроля в таможенных органах: учеб. Пособие. М.: РИО Российской таможенной академии, 2015. 218 с.

12. Скудалова Т.В., Чернышевская Е.А. Валютное регулирование в Таможенном союзе: учеб. пособие. М.: Изд-во Российской таможенной академии, 2013. 144 с.

13. Соловьев М. М. Валютное регулирование и валютный контроль : методология, опыт, инновации : учебник / М. М. Соловьев, Л. И. Кошкин, А. А. Свирина. — Ростов н/Д.: Феникс, 2014. — 303 с. — (Высшее образование).

14. Тереевкова Е.В. Словарь основных терминов и понятий по дисциплинам «Мировая экономика» и «Международные экономические отношения» [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Тереевкова Е.В., Сапрыкина В.Ю.— Электрон. текстовые данные.— Краснодар: Южный институт менеджмента, 2012.— 60 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/9779.html>. — ЭБС «IPRbooks».

15. Тотчиев Ф.Г. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Тотчиев Ф.Г.— Электрон. текстовые данные.— Владикавказ: Владикавказский институт управления, 2011.— 294 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/57826.html>. — ЭБС «IPRbooks».

16. Формирование Евразийского союза на постсоветском пространстве. Проблемы и перспективы правового регулирования [Электронный ресурс]: международная научно-практическая конференция/ А.С. Васильева [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: Российский новый университет, 2012.— 224 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/21331.html>. — ЭБС «IPRbooks».

17. Хаменушко И.В. Валютное регулирование в Российской Федерации: правила, контроль, ответственность: Учебно-практическое пособие. М.: Норма, НИЦ ИНФРА-М, 2015. 352 с.

18. Шумский Н.Н. Региональные экономические объединения постсоветских государств. Организационно-правовое обеспечение процессов интеграции [Электронный ресурс]: монография/ Шумский Н.Н.— Электрон. текстовые данные.— Минск: Белорусская наука, 2010.— 323 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/12315.html>. — ЭБС «IPRbooks».

## **7. Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы**

1. Специализированные залы для проведения лекций и аудитории для проведения семинарских и практических занятий с использованием мультимедийного оборудования и возможностью прямого выхода в сеть Интернет.

2. Специализированная мебель и оргсредства: аудитории и компьютерные классы, оборудованные посадочными местами.
3. Технические средства обучения: Персональные компьютеры; компьютерные проекторы; звуковые динамики; программные средства, обеспечивающие просмотр видеофайлов в форматах AVI, MPEG-4, DivX, RMVB, WMV.
4. Лицензионные электронные ресурсы: Windows, Microsoft Office (Excel, InfoPath, PowerPoint, Publisher, Word).
5. Информационные справочные и поисковые системы «Консультант Плюс», «Гарант».