

АННОТАЦИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ

Б1.В.ДВ.06.01 Государственное регулирование и валютный контроль внешнеэкономической деятельности

Автор: к.э.н. Леонова О.В.

**Код и наименование направления подготовки, профиля: 38.03.06 «Торговое дело»,
профиль «Управление финансами во внешнеторговой деятельности»**

Квалификация (степень) выпускника: бакалавр

Форма обучения: очная

Цель освоения дисциплины: сформировать компетенции для участия в таможенной деятельности; для участия в подготовке и принятии решений по вопросам организации управления и совершенствования деятельности внешнеторговых организаций; для анализа и оценки финансовой среды организации, соответствия ее деятельности требованиям российских и международных стандартов; оценке финансовой устойчивости и эффективности

План курса:

№ п/п	Наименование раздела дисциплины	Содержание раздела
1.	Валютный контроль и финансовый мониторинг составная часть единой государственной системы финансового контроля.	Общетеоретические основы финансового контроля. Типы валютного контроля и регулирования, применяемого в зарубежных странах. Валютный контроль, как составная часть единой государственной системы финансового контроля в Российской Федерации. «Бегство» российского капитала за рубеж как фактор необходимости валютного регулирования. Валютная политика в период противодействия легализации преступных доходов и финансированию терроризма в России.
2.	Основы валютного законодательства РФ при экспортно-импортных операциях.	Основные положения Закона РФ от 10.12.2003г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле в РФ». Сущность, значение и задачи Органов и агентов валютного контроля. Двухуровневая структура валютного контроля и механизм её реализации. Операции в иностранной валюте между резидентами и нерезидентами юридическими лицами. Валютный контроль в РФ строится на основе взаимоотношения органов и агентов валютного контроля и системе таможенно-банковского валютного контроля.
3.	Особенности оформления контракта и паспорта сделки при экспортной внешнеторговой операции. (Оформление паспорта экспортной сделки).	Изучение Инструкции банка России от 4 июня 2012 года 138-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банком документов и информации, связанных с проведением валютных операций, порядке оформления паспортов сделок, а также порядке учёта уполномоченными банками валютных операций и контроля, за их проведением». Инструкции регламентирующей процесс мониторинга

		<p>валютных операций в стране.</p> <p>Об особенностях составления внешнеторгового контракта внешнеторговой фирмой и соответствие его данных, сведениям, указанным в Паспорте сделки (далее ПС). Об ответственности участника ВЭД при подписании им ПС. Основание для отказа в подписании ПС банком. Об особенностях оформления ПС при экспортных операциях, репатриация валютной выручки в Россию через уполномоченные банки. Заполнение участником ВЭД базовых документов валютного контроля: «Справки о валютных операциях».</p>
4.	Особенности оформления контракта и паспорта сделки при импортной внешнеторговой операции. (Оформление паспорта импортной сделки).	Об особенностях таможенного оформления импортируемых товаров. Порядок заполнения паспорта сделок при импортных операциях. Контроль со стороны банка импортера за своевременным представлением импортером обосновывающих документов и заполнение к ним соответствующих справок: «Справки о валютных операциях» и «Справки по подтверждающим документам».
5.	Особенности оформления паспорта сделки по кредитному договору.	Об особенностях заполнения паспорта сделки по кредитному договору (форма 2). Контроль со стороны банка импортера за своевременным представлением резидентом ПС по заключенному резидентом кредитному договору. Об особенностях расчета процентных платежей и правильности заполнения второго листа ПС. Заполнение участником ВЭД базового документа валютного контроля «Справки о расчетах через счета за рубежом». Перевод резидентом ПС на обслуживание в другой банк.
6.	Ответственность экспортеров и импортеров за несоблюдение валютного законодательства при проведении внешнеторговых операций.	Экономические меры воздействия за несоблюдение экспортерами и импортерами валютного законодательства. Арбитражная практика. Статья 15.25 КОАП с изменениями и дополнениями.
7.	Противодействие легализации преступных доходов и финансирования терроризма	Конвенция об отмывании, выявлении, изъятии и конфискации доходов от преступной деятельности (Страсбург, 1990г). Федеральный закон «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма» его основные положения. Критерий определения сомнительных операций участников ВЭД. Комитет Российской Федерации по финансовому мониторингу (далее КФМ) и его функции.

Формы текущего контроля и промежуточной аттестации:

Формы текущего контроля успеваемости: тестирование, эссе, опрос.

Форма промежуточной аттестации, отражающая формирование компетенции на уровне данной дисциплины: зачет в устной форме.

Этапы освоения компетенций ДПК-1, ДПК-3, ДПК-4 отражают формирование:

на уровне знаний:

- Становление и развитие системы валютного регулирования и системы противодействия легализации доходов от преступной деятельности и финансированию терроризма в России.
- Механизм регулирования валютных операций в России.

- Обязанность органов и агентов в системе валютно-финансового контроля.
- Валютный контроль, за поступлением в Российскую Федерацию выручки от экспорта товаров.
- Валютный контроль, за возвратом аванса в Российскую Федерацию в случае не пересечения таможенной границы товаром в контрактные сроки.
- Правила оформления паспортов сделок, а также базовых документов валютного контроля в соответствии с требованием валютного законодательства Российской Федерации

на уровне умений:

- Оформлять паспорта сделок;
- Контролировать сроки оформления базовых документов валютного контроля;
- Разбираться в мерах воздействия органов валютного контроля, применяемые к нарушителям валютного законодательства

на уровне навыков:

- Современными техническими средствами и информационными технологиями связанными с формированием в электронном виде базовых документов валютного контроля.
- Навыками поиска, сбора, систематизации и использования финансовой информации, в том числе полученной из иностранных источников

Основная литература:

1. Базовый учебник В.Е. Понаморенко «Валютное регулирование и валютный контроль Учебное пособие. / Под ред. к.э.н. Е.А. Журко, М.: Омега-Л, 2012 г. Серия: Библиотека высшей школы.
2. Таможенный кодекс Российской Федерации.