

**Министерство науки и высшего образования Российской Федерации**  
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
**«Владимирский государственный университет  
имени Александра Григорьевича и Николая Григорьевича Столетовых»  
(ВлГУ)**

**Юридический институт**

**УТВЕРЖДАЮ**

Директор юридического института

  
О.Д. Третьякова  
Юридический институт 2021 г.



**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ**  
**ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ**

Направление подготовки / специальность  
**38.05.02 Таможенное дело**

Направление (профиль) подготовки  
**Таможенное дело**

г. Владимир  
2021

### 1. ЦЕЛИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Целью освоения учебной дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» является формирование у студентов системного подхода к пониманию сущности и механизма регулирования валютных отношений на национальном и межгосударственном уровнях, получение целостных знаний и практических навыков в области организации и проведения валютного контроля с учетом специфики таможенных органов как агента валютного контроля.

Задачами освоения дисциплины являются:

- изучение основных понятий и категорий экономических и правовых отношений в сфере валютного регулирования;
- изучение студентами основных нормативных правовых актов, регламентирующих валютные отношения;
- обучение студентов четкому ориентированию в действующей системе правовых норм валютного законодательства, а также норм налогового, таможенного, административного законодательства, распространяющихся на валютные отношения, умению правильно толковать и применять эти нормы в конкретных ситуациях.

### 2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП ВО

Дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» относится к дисциплинам обязательной части учебных дисциплин основной профессиональной образовательной программы высшего образования (далее – ОПОП ВО), предусмотренных федеральным государственным образовательным стандартом по специальности 38.05.02 *Таможенное дело* (далее – ФГОС ВО).

### 3. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Планируемые результаты обучения по дисциплине, соотнесенные с планируемыми результатами освоения ОПОП:

Формируемые компетенции (код, содержание компетенции)	Планируемые результаты обучения по дисциплине, в соответствии с индикатором достижения компетенции		Наименование оценочного средства
	Индикатор достижения компетенции (код, содержание индикатора)	Результаты обучения по дисциплине	
ОПК-1 Способен применять знания в сфере экономики и управления, анализировать потенциал и тенденции развития российской и мировой экономик для решения практических и (или) исследовательских задач в профессиональной деятельности	ОПК-1.1	<b>Знать:</b> основополагающие понятия в сфере международных валютно-финансовых отношений; формы и методы государственного регулирования валютных отношений; значение валютного регулирования в микро- и макроэкономике.	Тестовые вопросы, практические задания.
	ОПК-1.2	<b>Уметь:</b> формулировать актуальные макроэкономические валютные стратегии, реализация которых является приоритетной на конкретном этапе хозяйственного развития; рассчитывать основные валютные показатели и оценивать макроэкономическую нестабильность; выявлять причины, инструменты и границы вмешательства	

	ОПК-1.3	<p>государства в валютный рынок; анализировать мировые валютные рынки.</p> <p><b>Владеть:</b> понятием об основных валютных институтах; навыками оценки степени влияния отдельных факторов на развитие валютных рынков; навыками применения теоретических моделей и современных научных исследований к анализу практических ситуаций в условиях нестабильных валютных курсов; навыками оценки степени влияния отдельных факторов на национальные и мировое валюты</p>	
<p>ПК-1 Способен осуществлять таможенный контроль и иные виды государственного контроля</p>	<p>ПК-1.1</p> <p>ПК-1.2</p> <p>ПК-1.3</p>	<p><b>Знать:</b> понятийный аппарат в области валютного контроля; порядок проведения валютного контроля таможенными органами; формы, порядок проведения валютного контроля внешнеторговых операций; порядок взаимодействия таможенных органов и банковской структуры в рамках валютного контроля.</p> <p><b>Уметь:</b> осуществлять валютный контроль за соблюдением участниками ВЭД правильности исчисления таможенной стоимости и таможенных платежей при различных таможенных процедурах; применять правила определения страны происхождения товара; принимать методы определения таможенной стоимости и навыки контроля заявленной таможенной стоимости перемещаемых через таможенную границу ЕАЭС товаров; правильно составлять и оформлять документы в рамках проведения валютного контроля.</p> <p><b>Владеть:</b> практическими навыками осуществления валютного контроля; практическими навыками контроля заявленной таможенной стоимости; методикой расчета таможенных платежей при различных таможенных процедурах. навыками применения на практике валютного законодательства; навыками по организации взаимодействия в области таможенно-банковского контроля; навыками по составлению паспорта сделки; навыками по составлению ведомости банковского контроля по контракту на товар перемещаемый через таможенную границу.</p>	<p>Тестовые вопросы, практические задания.</p>

#### 4. ОБЪЕМ И СТРУКТУРА ДИСЦИПЛИНЫ

Трудоемкость дисциплины составляет 5 зачетных единицы, 180 часов.

##### Тематический план форма обучения – очная

	Наименование тем и/или разделов/тем дисциплины	Семестр	Неделя семестра	Контактная работа обучающихся с педагогическим работником				Самостоятельная работа	Формы текущего контроля успеваемости, форма промежуточной аттестации (по семестрам)
				Лекции	Практические занятия	Лабораторные работы	в том числе в форме практической подготовки		
1	Тема 1. Валюта как объект валютных отношений	6	1-2	2	4			9	
2	Тема 2. Валютная система	6	3-4	2	4			9	
3	Тема 3. Валютные операции	6	5-6	2	4		2	9	рейтинг-контроль №1
4	Тема 4. Валютный рынок	6	7-8	2	4		2	9	
5	Тема 5. Валютный курс	6	9-10	2	4		2	9	
6	Тема 6. Производные финансовые инструменты в регулировании валютных отношений	6	11-12	2	4		2	9	рейтинг-контроль №2
7	Тема 7. Валютное регулирование	6	13-14	2	4		2	9	
8	Тема 8. Валютный контроль	6	15-16	2	4		1	9	
9	Тема 9. Ответственность за нарушение валютного законодательства	6	17-18	2	4		1	9	рейтинг-контроль №3
<b>Всего за 6 семестр:</b>		<b>180 часов</b>		<b>18</b>	<b>36</b>		<b>12</b>	<b>81</b>	<b>Экзамен (45)</b>
<b>Наличие в дисциплине КП/КР</b>		<b>нет</b>							
<b>Итого по дисциплине</b>		<b>180 часов</b>		<b>18</b>	<b>36</b>		<b>12</b>	<b>81</b>	<b>180</b>

##### Тематический план форма обучения – заочная

	Наименование тем и/или разделов/тем дисциплины	Семестр	Неделя семестра	Контактная работа обучающихся с педагогическим работником	Самостоятельная работа	Формы текущего контроля успеваемости,

				Лекции	Практические занятия	Лабораторные работы	в том числе в форме практической подготовки		форма промежуточной аттестации (по семестрам)
1	Тема 1. Валюта как объект валютных отношений	10		0,5	0,5			15	
2	Тема 2. Валютная система	10		0,5	1			15	
3	Тема 3. Валютные операции	10		1	0,5			15	рейтинг- контроль №1
4	Тема 4. Валютный рынок	10		0,5	1			15	
5	Тема 5. Валютный курс	10		0,5	1			15	
6	Тема 6. Производные финансовые инструменты в регулировании валютных отношений	10		0,5	1		1	15	рейтинг- контроль №2
7	Тема 7. Валютное регулирование	10		0,5	1		1	15	
8	Тема 8. Валютный контроль	10		1	1		1	15	
9	Тема 9. Ответственность за нарушение валютного законодательства	10		1	1		1	19	рейтинг- контроль №3
<b>Всего за 10 семестр:</b>		<b>180 часов</b>		<b>6</b>	<b>8</b>		<b>4</b>	<b>139</b>	<b>Экзамен (27)</b>
<b>Наличие в дисциплине КП/КР</b>		<b>нет</b>							
<b>Итого по дисциплине</b>		<b>180 часов</b>		<b>6</b>	<b>8</b>		<b>4</b>	<b>139</b>	<b>180</b>

### Содержание лекционных занятий по дисциплине

#### ТЕМА № 1. Валюта как объект валютных отношений

Понятие и свойства валюты. Соотношение категорий «валюта» и «деньги». Особая терминология валютных отношений. Виды и коды валют. Их смысл и значение. Конвертируемость валюты как ее основное свойство: понятие, типы и виды. Понятие, состав и особенности валютных отношений.

#### ТЕМА № 2. Валютная система

Понятие и основные элементы валютной системы. Национальные валютные системы. Региональные валютные системы. Мировая валютная система. Общая характеристика. Этапы развития мировой валютной системы.

#### ТЕМА № 3. Валютные операции

Понятие и сущность валютных операций. Правовое регулирование валютных операций в Российской Федерации. Классификация валютных операций. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты Российской Федерации. Контроль валютных операций и сделок.

#### ТЕМА № 4. Валютный рынок

Понятие, сущность и функции валютного рынка. Виды валютных рынков. Участники валютного рынка. Валютные биржи: правовое положение и экономическое значение. Организация валютного дилинга. Оформление сделок и расчеты по валютным операциям.

#### **ТЕМА № 5. Валютный курс**

Понятие валютного курса и валютных котировок. Теории валютного курса. Системы валютных курсов. Динамика валютных курсов. Факторы, влияющие на валютный курс. Инфляция и валютный курс. Сущность и эффекты валютного демпинга. Валютная интервенция. Практические примеры. Платежный баланс и валютные отношения.

#### **ТЕМА № 6. Производные финансовые инструменты в регулировании валютных отношений**

Понятие и признаки производных финансовых инструментов (деривативов). Роль деривативов в регулировании валютных отношений. Виды производных финансовых инструментов. Форварды. Фьючерсы. Валютные опционы. Валютные свопы. Хеджирование валютных рисков.

#### **ТЕМА № 7. Валютное регулирование**

Понятие валютного регулирования. Экономическая и правовая природа валютного регулирования. Проблема легального определения валютного регулирования. Механизм и методы валютного регулирования. Органы валютного регулирования. Государственное валютное регулирование. Валютные ограничения. Валютная блокада.

#### **ТЕМА № 8. Валютный контроль**

Понятие валютного контроля. Цели, задачи, принципы осуществления валютного контроля в РФ. История валютного контроля. Объекты валютного контроля и субъекты валютных отношений. Механизм, формы и методы валютного контроля в РФ. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции. Организационная структура и технологическая схема осуществления валютного контроля. Распределение компетенции в осуществлении валютного контроля. Основные направления валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ в торговом и неторговом обороте. Информация и основные документы, используемые таможенными органами РФ в целях валютного контроля. Перемещение валюты Российской Федерации и валютных ценностей через таможенную границу ЕАЭС.

#### **ТЕМА № 9. Ответственность за нарушение валютного законодательства**

Правовая природа ответственности за нарушение валютного законодательства. Виды ответственности в валютных отношениях. Уголовная ответственность за нарушение валютного законодательства. Административная ответственность за нарушение валютного законодательства. Гражданско-правовая ответственность за нарушение валютного законодательства. Специфика применения норм об ответственности за нарушение валютного законодательства таможенными органами РФ.

### **Содержание практических занятий по дисциплине**

#### **Тема 1. Валюта как объект валютных отношений**

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Понятие и свойства валюты.
2. Конвертируемость валюты: понятие, типы и виды.
3. Виды и коды валют.
4. Понятие, состав и особенности валютных отношений.

Литература: [1, 2, 3, 6, 7, 10].

#### **Тема 2. Валютная система**

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Национальные валютные системы. Региональные валютные системы. Мировая валютная система.
2. Этапы развития мировой валютной системы.
3. Порядок осуществления валютных схем расчета

Литература: [1, 2, 4, 6, 7].

### **Тема 3. Валютные операции**

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Понятие и сущность валютных операций.
2. Правовое регулирование валютных операций в Российской Федерации.
3. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты Российской Федерации.
4. Учет валютных сделок.

Литература: [1, 2, 4, 5].

### **Тема 4. Валютный рынок**

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Понятие, сущность и функции валютного рынка.
2. Виды валютных рынков.
3. Валютные биржи: правовое положение и экономическое значение.
4. Организация валютного дилинга.
5. Оформление сделок и расчеты по валютным операциям.

Литература: [1, 2, 3, 8].

### **Тема 5. Валютный курс**

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Понятие валютного курса и валютных котировок.
2. Теории валютного курса.
3. Системы валютных курсов.
4. Динамика валютных курсов.
5. Сущность и эффекты валютного демпинга.

Литература: [1, 2, 3, 6, 7, 9].

### **Тема 6. Производные финансовые инструменты в регулировании валютных отношений**

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Понятие и признаки производных финансовых инструментов (деривативов).
2. Виды производных финансовых инструментов.
3. Форварды. Фьючерсы.
4. Валютные опционы.
5. Валютные свопы.

Литература: [2, 3, 4, 9].

### **Тема 7. Валютное регулирование**

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Понятие валютного регулирования. Экономическая и правовая природа валютного регулирования. Проблема легального определения валютного регулирования.
2. Механизм и методы валютного регулирования.
3. Органы валютного регулирования.
4. Государственное валютное регулирование.
5. Валютные ограничения. Валютная блокада.

Литература: [1, 2, 3, 4, 5].

### **Тема 8. Валютный контроль**

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. История развития валютного контроля.
2. Объекты валютного контроля и субъекты валютных отношений.
3. Механизм, формы и методы валютного контроля в РФ.
4. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции.

Литература: [1, 5, 6, 7, 8].

### **Тема 9. Ответственность за нарушение валютного законодательства**

Вопросы, выносимые на обсуждение:

1. Правовая природа ответственности за нарушение валютного законодательства.

2. Уголовная ответственность за нарушение валютного законодательства.
3. Административная ответственность за нарушение валютного законодательства.
4. Гражданско-правовая ответственность за нарушение валютного законодательства.

Литература: [2, 3, 4, 6].

## **5. ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ УСПЕВАЕМОСТИ, ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ПО ИТОГАМ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ И УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ СТУДЕНТОВ**

### **5.1. Текущий контроль успеваемости**

#### **Перечень вопросов к рейтинг-контролю № 1**

1. Валюта и деньги.
2. Понятие валюты: плюрализм подходов.
3. Свойства валюты.
4. Конвертируемость: понятие, типы и виды.
5. Виды валют: национальная валюта, иностранная валют и международная коллективная валюта.
6. Классификация валют по различным основаниям.
7. Коды и классификаторы валют.
8. Понятие и природа валютных отношений. Признаки и особенности валютных отношений.
9. Состав валютных отношений. Субъекты (участники) валютных отношений. Объекты валютных отношений. Содержание валютных отношений.
10. Терминология валютных отношений.

#### **Перечень вопросов к рейтинг-контролю № 2**

1. Этапы развития мировой валютной системы.
2. Парижская валютная система.
3. Генуэзская валютная система.
4. Бреттон-Вудская валютная система.
5. Ямайская валютная система.
6. Европейская валютная система.
7. Понятие и сущность валютных операций.
8. Правовое регулирование валютных операций в Российской Федерации.
9. Классификация валютных операций по субъектному составу.
10. Классификация валютных операций по содержанию.

#### **Перечень вопросов к рейтинг-контролю № 3**

1. Организация валютного дилинга.
2. Конверсионные дилинговые операции.
3. Депозитно-кредитные дилинговые операции.
4. Оформление сделок и расчеты по валютным операциям.
5. Понятие валютного курса.
6. Теории валютного курса (общие положения).
7. Теория паритета покупательной способности (ППС).
8. Теория регулируемого валютного курса.
9. Теория ключевых валют.
10. Теория «плавающих» валютных курсов.

#### *Тестовые задания (образец)*

1. Валютные ценности – это:  
А) валюта Российской Федерации;



- Б) внутренние ценные бумаги;
  - В) средства на банковских счетах и в банковских вкладах в денежных единицах
  - Г) иностранных государств и международных денежных или расчетных единицах;
  - Д) иностранная валюта;
  - Е) внешние ценные бумаги;
  - Ж) эмиссионные ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации и выпуск которых зарегистрирован в Российской Федерации;
- 3) все перечисленное.
2. На современном этапе валюта Российской Федерации является:
- А) конвертируемой по текущим операциям;
  - Б) конвертируемой по капитальным операциям; В) внешне конвертируемой;
  - Г) внутренне конвертируемой; Д) полностью конвертируемой.
3. Волатильность – это:
- А) способность товаров обмениваться на другие товары и на наличные деньги в том числе;
  - Б) важнейший финансовый показатель, характеризующий изменчивость цены;
  - В) способность национальных платежных средств быть обмениваемыми на иностранные деньги;
  - Г) нет верного ответа.
4. Длинная позиция – это:
- А) продажа валюты, которой продавец на момент совершения операции реально не владеет;
  - Б) разовая операция по обмену валюты с датой валютирования, отличной от спот-даты; В) приобретение валюты с расчетом на рост ее курса;
  - Г) позиция, которую трейдер открывает в надежде получить прибыль от роста рынка.
5. Форвард-курс – это:
- А) цена валюты одной страны, выраженная в валюте другой страны, которая устанавливается на момент заключения сделки под условием осуществления конверсионной операции на второй рабочий день со дня заключения сделки;
  - Б) цена покупки/продажи иностранной валюты, установленная на определенную дату в будущем;
  - В) курс валютных пар, в которых отсутствует доллар США;
  - Г) курс одной иностранно валюты к другой, рассчитанный через отношение их курсов к доллару США.
6. Спот-дата – это:
- А) дата исполнения условий валютной сделки;
  - Б) второй рабочий день после сегодняшнего;
  - В) дата установления спот-курса;
  - Г) нет верного ответа.
7. Европейская валютная система – это:
- А) этап развития мировой валютной системы, предшествующий возникновению Ямайской валютной системы;
  - Б) текущий этап развития мировой валютной системы;
  - В) региональная валютная система, функционирующая в рамках Ямайской валютной системы.
8. Плавающие валютные курсы и многовалютный стандарт стали основой:
- А) Парижской валютной системы;
  - Б) Бреттон-Вудской валютной системы;
  - В) Ямайской валютной системы;
  - Г) Генуэзской валютной системы.
9. Выделите причины кризиса Бреттон-Вудской валютной системы:
- А) несоответствие высокого платежного дефицита у одних государства (США, Великобритания) и положительное сальдо у других вызывали резкие колебания курсов валют;

- Б) экономика США развивалась нестабильно и неустойчиво;  
 В) стремление стран-эмитентов резервных валют поправить свое финансовое положение эмиссией национальных валют противоречило интересам развивающихся стран;  
 Г) господство золотомонетного стандарта в значительной степени затрудняло проведение независимой денежно-кредитной политики;  
 Д) все перечисленное.
10. «Золотые точки» — это:  
 А) паритеты валют, основанные на их золотом содержании;  
 Б) уровни валютного курса, при которых становится выгодно покупать золото у центрального банка и экспортировать его;  
 В) верхний и нижний пределы отклонений курсов валют от их монетного паритета в условиях золотого обращения и свободного движения золота между странами;  
 Г) все ответы верны.

## 5.2. Промежуточная аттестация

### Список вопросов к экзамену

1. Валюта и деньги.
2. Понятие валюты: плюрализм подходов.
3. Свойства валюты.
4. Конвертируемость: понятие, типы и виды.
5. Виды валют: национальная валюта, иностранная валюта и международная коллективная валюта.
6. Классификация валют по различным основаниям.
7. Коды и классификаторы валют.
8. Понятие и природа валютных отношений. Признаки и особенности валютных отношений.
9. Состав валютных отношений. Субъекты (участники) валютных отношений. Объекты валютных отношений. Содержание валютных отношений.
10. Терминология валютных отношений.
11. Понятие и основные элементы валютной системы.
12. Национальные валютные системы. Региональные валютные системы. Мировая валютная система.
13. Этапы развития мировой валютной системы.
14. Парижская валютная система.
15. Генуэзская валютная система.
16. Бреттон-Вудская валютная система.
17. Ямайская валютная система.
18. Европейская валютная система.
19. Понятие и сущность валютных операций.
20. Правовое регулирование валютных операций в Российской Федерации.
21. Классификация валютных операций по субъектному составу.
22. Классификация валютных операций по содержанию.
23. Классификация валютных операций по предмету регулирования.
24. Формальный и материальный критерий отнесения фактических и юридических действий к валютным операциям.
25. Валютные сделки и сделки с валютой.
26. Международные текущие валютные операции.
27. Международные валютные операции, связанные с движением капитала.
28. Валютные операции внутри страны.
29. Оффшорные (зарубежные) валютные операции.
30. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты Российской Федерации.

31. Понятие валютного рынка (в экономическом, организационном, технологическом аспектах).
32. Функции валютного рынка.
33. Участники валютного рынка.
34. Виды валютных рынков.
35. Спотовый валютный рынок. Форвардный валютный рынок.
36. Валютные биржи: правовое положение и экономическое значение.
37. Московская биржа.
38. Организация валютного дилинга.
39. Конверсионные дилинговые операции.
40. Депозитно-кредитные дилинговые операции.
41. Оформление сделок и расчеты по валютным операциям.
42. Понятие валютного курса.
43. Теории валютного курса (общие положения).
44. Теория паритета покупательной способности (ППС).
45. Теория регулируемого валютного курса.
46. Теория ключевых валют.
47. Теория «плавающих» валютных курсов.
48. Нормативная теория валютного курса.
49. Валютные котировки.
50. Система фиксированного валютного курса.
51. Система управляемого плавания валютного курса.
52. Система свободного плавания валютного курса.
53. Динамика валютного курса.
54. Долгосрочные (устойчивые) факторы динамики валютного курса.
55. Конъюнктурные (переменные) факторы динамики валютного курса.
56. Инфляция и валютный курс.
57. Сущность и эффекты валютного демпинга.
58. Валютная интервенция.
59. Платежный баланс и валютные отношения.
60. Понятие и признаки производных финансовых инструментов (деривативов).
61. Функции производных финансовых инструментов (деривативов). Виды деривативов. Деривативы валютного рынка.
62. Форвардный контракт в валютных отношениях.
63. Фьючерсный контракт в валютных отношениях.
64. Валютные опционы.
65. Виды, типы и стили валютных опционов.
66. Валютные свопы.
67. Хеджирование валютных рисков.
68. Понятие валютного регулирования. Экономическая и правовая природа валютного регулирования.
69. Механизм и методы валютного регулирования.
70. Органы валютного регулирования.
71. Государственное валютное регулирование.
72. Валютные ограничения.
73. Валютная блокада.
74. Понятие валютного контроля.
75. Цели, задачи, принципы осуществления валютного контроля в РФ.

### **Примерный перечень практических заданий к экзамену**

#### **Задача №1**

На основе приведенных ниже котировок рассчитайте величину маржи и

спрэда: дол. США / евро 0,78- 0,79; швейц. Франк / англ. Фунт 2,335- 2,370.

**Задача №2**

Сбербанк РФ установил курс доллара США. Определить: сколько рублей можно получить за 250 долл США; сколько долларов США можно купить за 30000 рублей.

**Задача №3**

На основе следующих данных определить курс, по которому клиент банка в Париже сможет купить японские иены за евро. Какую сумму евро клиент должен уплатить банку, если он желает купить у банка 30 млн иен за евро. Котировки валют можно получить у любого банка.

**Задача №4**

Российская фирма-импортер должна оплатить за купленные товары через 1 мес.(30 дней) в долларах США. Средства от реализации товаров в рублях поступают в течении месяца. Для страхования валютного риска фирма рассматривает следующие варианты хеджирования:

1) купить доллары по форвардной сделке на 1 мес.;

2) занять на 1 мес. рубли на местном рынке, купив доллары по курсу СПОТ, разместить доллары на депозит на 1 мес.

Курс доллара к рублю: спот 26,60 – 26,80; 1 мес. 26,50 – 26,60.

Ставки на рынке на 1 мес. равны 10-15 % по рублям и 6-10 % годовых по долларам. Определить менее затратный вариант приобретения долларов.

**Задача №5**

Российская фирма заключила импортный контракт с венгерской компанией на поставку в Россию партии консервов. Авансовый платеж в контракте не предусмотрен. Построить и описать схему документооборота при расчетах банковским переводом по данной операции.

**Задача №6**

Болгарская компания заключила контракт на поставку из России природного газа с российской фирмой «Газпром». В контракте указано, что расчеты производятся со 100%-ной предоплатой. Построить и описать схему документооборота при расчетах банковским переводом по данной операции.

**Задача №7**

Российская фирма заключила контракт с итальянской компанией на поставку в Россию партии макаронных изделий. Построить схему документооборота при инкассовых расчетах по данной операции.

**Задание №8**

Российская фирма заключила контракт с южнокорейской компанией на поставку в Россию партии телевизоров. Построить и описать схему документооборота при расчетах документарным аккредитивом по данной операции.

**Задача №9.**

Российская фирма подписала контракт с чешской компанией на поставку в Чехию партии морепродуктов. Построить и описать схему документооборота при расчетах документарным инкассо по данной операции.

**Задача №10.**

Российская компания подписала контракт с Иранской компанией на поставку фиников стоимостью 100 тыс. долларов. Опишите документы необходимые для предоставления в банк для валютного контроля.

### **5.3. Самостоятельная работа обучающегося**

*Используя материалы лекций, ответьте на вопросы:*

#### **Тема 1. Валюта как объект валютных отношений**

1. Понятие и свойства валюты.

2. Конвертируемость валюты: понятие, типы и виды.
3. Виды и коды валют.
4. Понятие, состав и особенности валютных отношений.

*Темы докладов:*

- Характеристика валют (по выбору)
- Анализ валютного курса (по выбору)
- Факторы влияющие на валютные колебания

## **Тема 2. Валютная система**

1. Национальные валютные системы.
2. Региональные валютные системы.
3. Мировая валютная система.
4. Этапы развития мировой валютной системы.

*Темы докладов:*

- Понятие и основные элементы валютной системы.
- Национальные валютные системы.
- Региональные валютные системы.
- Мировая валютная система

## **Тема 3. Валютные операции**

1. Понятие и сущность валютных операций.
2. Правовое регулирование валютных операций в Российской Федерации.
3. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты Российской Федерации.

*Темы докладов:*

- Валютные сделки и сделки с валютой.
- Международные текущие валютные операции.
- Международные валютные операции, связанные с движением капитала.
- Валютные операции внутри страны.
- Оффшорные (зарубежные) валютные операции.

## **Тема 4. Валютный рынок**

1. Понятие, сущность и функции валютного рынка.
2. Виды валютных рынков.
3. Валютные биржи: правовое положение и экономическое значение.
4. Организация валютного дилинга.
5. Оформление сделок и расчеты по валютным операциям.

*Темы докладов:*

- Функции валютного рынка.
- Участники валютного рынка.
- Виды валютных рынков.
- Спотовый валютный рынок.
- Форвардный валютный рынок.
- Валютные биржи: правовое положение и экономическое значение

## **Тема 5. Валютный курс**

1. Понятие валютного курса и валютных котировок.
2. Теории валютного курса.
3. Системы валютных курсов.
4. Динамика валютных курсов.
5. Сущность и эффекты валютного демпинга.

*Темы докладов:*

- Валютная интервенция.
- Платежный баланс и валютные отношения.  
Нормативная теория валютного курса.
- Валютные котировки.

- Система фиксированного валютного курса.
- Система управляемого плавления валютного курса.
- Система свободного плавления валютного курса.

#### **Тема 6. Производные финансовые инструменты в регулировании валютных отношений**

1. Понятие и признаки производных финансовых инструментов (деривативов).
2. Виды производных финансовых инструментов.
3. Форварды. Фьючерсы.
4. Валютные опционы.
5. Валютные свопы.

*Темы докладов:*

- Хеджирование валютных рисков.
- Использование рынка в валютных целях компании
- Практика защиты от валютных рисков

#### **Тема 7. Валютное регулирование**

1. Понятие валютного регулирования. Экономическая и правовая природа валютного регулирования. Проблема легального определения валютного регулирования.
2. Механизм и методы валютного регулирования.
3. Органы валютного регулирования.
4. Государственное валютное регулирование.
5. Валютные ограничения. Валютная блокада.

*Темы докладов:*

- Валютная интервенция.
- Платежный баланс и валютные отношения
- Сущность и эффекты валютного демпинга.

#### **Тема 8. Валютный контроль**

1. История развития валютного контроля.
2. Объекты валютного контроля и субъекты валютных отношений.
3. Механизм, формы и методы валютного контроля в РФ.
4. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции.

*Темы докладов:*

- История развития валютного контроля.
- Объекты валютного контроля и субъекты валютных отношений.
- Механизм, формы и методы валютного контроля в РФ.
- Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции.

#### **Тема 9. Ответственность за нарушение валютного законодательства**

1. Правовая природа ответственности за нарушение валютного законодательства.
2. Уголовная ответственность за нарушение валютного законодательства.
3. Административная ответственность за нарушение валютного законодательства.
4. Гражданско-правовая ответственность за нарушение валютного законодательства.

*Темы докладов:*

- Правовая природа ответственности за нарушение валютного законодательства.
- Уголовная ответственность за нарушение валютного законодательства.
- Административная ответственность за нарушение валютного законодательства.
- Гражданско-правовая ответственность за нарушение валютного законодательства.
- Международные финансовые организации.

Фонд оценочных материалов (ФОМ) для проведения аттестации уровня сформированности компетенций обучающихся по дисциплине оформляется отдельным документом.

## 6. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

### 6.1. Книгообеспеченность

Наименование литературы (автор, название, вид издания, город, издательство)	Год издания	КНИГООБЕСПЕЧЕННОСТЬ
		Наличие в электронном каталоге ЭБС
<b>Основная литература</b>		
Валютный контроль : учебное пособие для магистратуры / под ред. Т. Э. Рождественской, А. А. Ситника. — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2021. — 216 с. - ISBN 978-5-00156-151-4. - Текст : электронный. - URL: <a href="https://znanium.com/catalog/product/1225323">https://znanium.com/catalog/product/1225323</a> – Режим доступа: по подписке.	2021	<a href="https://znanium.com/catalog/product/1225323">https://znanium.com/catalog/product/1225323</a> <u>23</u>
Корепанова, Н. Б. Внешнеторговый контракт: содержание, документы, учет, налогообложение : практическое пособие / Н.Б. Корепанова. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 237 с. — ISBN 978-5-16-009926-2. - Текст : электронный. - URL: <a href="https://znanium.com/catalog/product/1247108">https://znanium.com/catalog/product/1247108</a> – Режим доступа: по подписке.	2021	<a href="https://znanium.com/catalog/product/1247108">https://znanium.com/catalog/product/1247108</a> <u>08</u>
Международные финансы : учебное пособие / Е.Н. Карпова, А.А. Коновалов, О.М. Кочановская [и др.]. — 4-е изд., перераб. и доп. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 216 с. — ISBN 978-5-16-012706-4. - Текст : электронный. - URL: <a href="https://znanium.com/catalog/product/1831180">https://znanium.com/catalog/product/1831180</a> – Режим доступа: по подписке.	2021	<a href="https://znanium.com/catalog/product/1831180">https://znanium.com/catalog/product/1831180</a> <u>80</u>
Леднева, Ю. В. Валютное регулирование и валютный контроль: правовые основы : учебное пособие / Ю. В. Леднева (Тютинина). — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2020. — 136 с. - ISBN 978-5-00156-040-1. - Текст : электронный. - URL: <a href="https://znanium.com/catalog/product/1062778">https://znanium.com/catalog/product/1062778</a> – Режим доступа: по подписке.	2020	<a href="https://znanium.com/catalog/product/1062778">https://znanium.com/catalog/product/1062778</a> <u>78</u>
Овчарова, Е. В. Финансовый контроль в Российской Федерации : учебное пособие / Е. В. Овчарова. - Москва : Зерцало-М, 2019. - 224 с. - ISBN 978-5-94373-444-1. - Текст : электронный. - URL: <a href="https://znanium.com/catalog/product/1184805">https://znanium.com/catalog/product/1184805</a> – Режим доступа: по подписке.	2019	<a href="https://znanium.com/catalog/product/1184805">https://znanium.com/catalog/product/1184805</a> <u>05</u>
<b>Дополнительная литература</b>		
Евсин, М. Ю. Финансовые рынки. Практикум : учебное пособие / М.Ю. Евсин, В.А. Спесивцев. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 168 с. — ISBN 978-5-16-014955-4. - Текст : электронный. - URL: <a href="https://znanium.com/catalog/product/1231972">https://znanium.com/catalog/product/1231972</a> – Режим доступа: по подписке.	2021	<a href="https://znanium.com/catalog/product/1231972">https://znanium.com/catalog/product/1231972</a> <u>72</u>
Гришина, О. А. Регулирование мирового финансового рынка: теория, практика, инструменты : монография / О. А. Гришина, Е. А. Звонова. — Москва : ИНФРА-М, 2021. — 410 с. — ISBN 978-5-16-009920-0. - Текст : - URL: <a href="https://znanium.com/catalog/product/1167890">https://znanium.com/catalog/product/1167890</a> – Режим доступа: по подписке.	2021	<a href="https://znanium.com/catalog/product/1167890">https://znanium.com/catalog/product/1167890</a> <u>90</u>
Кучеров, И. И. Валютно-правовое регулирование в Российской Федерации: эволюция и современное состояние : монография / И.И. Кучеров. — Москва : Институт законодательства и сравнительного правоведения при	2020	<a href="https://znanium.com/catalog/product/1062601">https://znanium.com/catalog/product/1062601</a> <u>01</u>

Правительстве Российской Федерации : ИНФРА-М, 2020. — 234 с. — ISBN 978-5-16-009443-4. - Текст : электронный. - URL: <a href="https://znanium.com/catalog/product/1062601">https://znanium.com/catalog/product/1062601</a> – Режим доступа: по подписке.		
Бочкарева, Е. А. Регулирование банковской деятельности, денежного обращения и валютных операций : конспект лекций / Е. А. Бочкарева, И. В. Сурина. - Москва : РГУП, 2019. - 91 с. - ISBN 978-5-93916-767-3. - Текст : электронный. - URL: <a href="https://znanium.com/catalog/product/1195503">https://znanium.com/catalog/product/1195503</a> – Режим доступа: по подписке.	2019	<a href="https://znanium.com/catalog/product/1195503">https://znanium.com/catalog/product/1195503</a>
Отмена валютного контроля / С. М. Дробышевский, [и др.]. - Москва : Издательский дом «Дело» РАНХиГС, 2019. — 84 с. — ISBN 978-5-7749-1436-4. - Текст : электронный. - URL: <a href="https://znanium.com/catalog/product/1043206">https://znanium.com/catalog/product/1043206</a> – Режим доступа: по подписке.	2019	<a href="https://znanium.com/catalog/product/1043206">https://znanium.com/catalog/product/1043206</a>

### 6.2. Периодические издания

1. Журнал Таможенное дело. URL: <http://lawinfo.ru/catalog/magazines/tamozhennoe-delo/>
2. Журнал Harvard Business Review Russia. URL: <http://hbr-russia.ru>
3. Журнал Таможенное право. URL: <http://lawinfo.ru/catalog/magazines/transportnoe-pravo/>
4. Журнал "Таможня". URL: <https://customs.gov.ru/press/zhurnal-tamozhnyia>
5. Журнал "Таможенное регулирование. Таможенный контроль". URL: <https://panor.ru/magazines/tamozhennoe-regulirovanie-tamozhennyi-kontrol.html>

Журналы доступны по адресу: библиотека ЮИ, ул. Студенческая, 10

### 6.3. Интернет-ресурсы

1. <http://www.kodeks.ru> – официальный сайт информационно-правового консорциума «Кодекс»;
2. <http://www.law.edu.ru> – федеральный правовой портал;
3. <http://www.consultant.ru> – СПС КонсультантПлюс;
4. <http://www.garant.ru> – ООО "НПП "ГАРАНТ-СЕРВИС".
5. Федеральная служба государственной статистики. URL: <http://gks.ru>
6. Министерства и ведомства Правительства РФ. URL: <http://government.ru/ministries/>
7. Агентство стратегических инициатив. URL: <http://asi.ru/>
8. Федеральная таможенная служба. URL: <https://customs.gov.ru/>

## 7. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ


Занятия проводятся в аудиториях Юридического института ВлГУ (корп. № 11) по адресу г. Владимир, ул. Студенческая, д. 8. Все аудитории оснащены компьютерной техникой с операционной системой Windows и стандартным пакетом Microsoft Office, с доступом в Интернет; видео мультимедийным оборудованием, которое позволяет визуализировать процесс представления презентационного материала, а также проводить компьютерное тестирование обучающихся по учебным дисциплинам; доской настенной; флوماстером.

Компьютерная техника, используемая в учебном процессе, имеет лицензионное программное обеспечение:

- Операционная система семейства Microsoft Windows.
- Пакет офисных программ Microsoft Office.
- Консультант+.




Рабочую программу составил:  
к.э.н. доцент кафедры ФПиТД

 / Г.А. Трунин

Рецензент (представитель работодателя):  
Главный экономист экономического отдела  
Отделение Владимир  
ГУ Банка России по Центральному федеральному округу

 / И.В. Парамонова

Программа рассмотрена и одобрена на заседании кафедры «Финансовое право и таможенная деятельность» Протокол № 11 от 28.06.2021 года  
Заведующий кафедрой «Финансовое право и таможенная деятельность», к.ю.н.,

 / И.В. Погодина

Рабочая программа рассмотрена и одобрена на заседании учебно-методической комиссии специальности 38.05.02 «Таможенное дело»,  
протокол № 6 от 30.06.2021 года

Председатель комиссии

 / И.В. Погодина

**ЛИСТ ПЕРЕУТВЕРЖДЕНИЯ  
РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ**

Рабочая программа одобрена на 20 22 / 20 23 учебный года

Протокол заседания кафедры № 1 от 30.08.22 года

Заведующий кафедрой  И.В. Погодина

Рабочая программа одобрена на 20 \_\_\_\_ / 20 \_\_\_\_ учебный года

Протокол заседания кафедры № \_\_\_\_ от \_\_\_\_ года

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_ И.В. Погодина

Рабочая программа одобрена на 20 \_\_\_\_ / 20 \_\_\_\_ учебный года

Протокол заседания кафедры № \_\_\_\_ от \_\_\_\_ года

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_ И.В. Погодина

Рабочая программа одобрена на 20 \_\_\_\_ / 20 \_\_\_\_ учебный года

Протокол заседания кафедры № \_\_\_\_ от \_\_\_\_ года

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_ И.В. Погодина

Рабочая программа одобрена на 20 \_\_\_\_ / 20 \_\_\_\_ учебный года

Протокол заседания кафедры № \_\_\_\_ от \_\_\_\_ года

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_ И.В. Погодина