
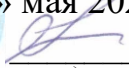


Министерство науки и высшего образования РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа дисциплины		



УТВЕРЖДЕНО
решением Ученого совета
Юридического факультета УлГУ
от «16» мая 2023 г., протокол №5
Председатель  Морозов С.Ю.
подпись расшифровка подписи

16 мая 2023 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Дисциплина	Проблемы валютного контроля
Факультет	Юридический факультет
Кафедра	Государственного и административного права
Курс	2

Специальность: **40.04.01 Юриспруденция (магистр)**

Направленность **«Административное право. Финансовое право»**

Форма обучения: очная, заочная

Дата введения в учебный процесс УлГУ: «01» сентября 2023 г.

Программа актуализирована на заседании кафедры: протокол № _____ от _____ 20 ____ г.

Программа актуализирована на заседании кафедры: протокол № _____ от _____ 20 ____ г.


Программа актуализирована на заседании кафедры: протокол № _____ от _____ 20 ____ г.


Сведения о разработчиках:

ФИО	Кафедра	Должность, ученая степень, звание
Круглова Ю.Б.	ГиАП	К.ю.н., доцент

СОГЛАСОВАНО

Заведующий выпускающей кафедрой
Государственного и административного
права

 / В.Н. Иванова /
подпись расшифровка подписи
16 мая 2023 г.

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

1. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Цели освоения дисциплины:

Изучение учебной дисциплины «Проблемы валютного контроля» имеет целью углубленное изучение деятельности государственных органов при осуществлении валютного контроля и связанных с ними отношений, а также развитие и современное состояние норм валютного законодательства, правовых категорий, используемых в сфере регулирования валютных правоотношений.

Задачи освоения дисциплины:

Достижению данной цели служит реализация следующих задач:

- ознакомить магистров с современными теоретическими проблемами валютного законодательства;
- изучить основные положения действующего валютного законодательства;
- провести анализ теоретических и практических проблем в сфере валютного регулирования Российской Федерации;
- довести до магистров основные положения судебной практики в сфере действия валютного законодательства;
- выработать у магистров навыки и умения правильного применения полученных знаний для принятия грамотных и обоснованных решений в процессе осуществления профессиональной деятельности;
- помочь магистрам овладеть методологией современной юриспруденции, позволяющей правильно толковать и применять нормы валютного законодательства.

2. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП

В основу настоящей рабочей программы положены требования федерального государственного образовательного стандарта высшего профессионального образования, утвержденные Приказом Министерства науки и высшего образования РФ от 25 ноября 2020 г. N 1451 «Об утверждении федерального государственного образовательного стандарта высшего образования - магистратура по направлению подготовки 40.04.01 Юриспруденция».


Учебная дисциплина «Проблемы валютного контроля» введена в ту часть учебного плана, которая формируется самими участниками образовательных отношений и имеет индекс Б1.В.ДВ.03.02.

Дисциплина «Проблемы валютного контроля» логически связана с такими дисциплинами как «Актуальные проблемы финансового права», «Административно-правовой статус правоохранительных органов», «Основы финансовых взаимоотношений РФ и государств-участниц ЕАЭС, БРИКС и ШОС», «Организация государственного управления и государственной службы в РФ», «Основные тенденции развития административного права», «Административная и финансово-контрольная деятельность Центрального Банка РФ», «Проблемы налогово-правового процесса» и другими.

Также дисциплина является основой для практик: «Юридическое консультирование», «Преддипломная», для подготовки к процедуре защиты и защите выпускной квалификационной работы.

3. ПЕРЕЧЕНЬ ПЛАНИРУЕМЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ), СООТНЕСЕННЫХ С ПЛАНИРУЕМЫМИ РЕЗУЛЬТАТАМИ ОСВОЕНИЯ ООП

№ п/	Индекс компет	Содержание компетенци	Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с индикаторами достижения компетенций
------	---------------	-----------------------	--


Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

п	енции	и (или ее части)	знать	уметь	владеть
	ПК-3	<i>ПК-3 Способность квалифицированно применять нормативные правовые акты в конкретных сферах юридической деятельности, реализовывать нормы материального и процессуального права в профессиональной деятельности</i>	<i>ИД-1_{ПК3} Знать основные нормативно-правовые акты, нормы материального и процессуального права в соответствующей сфере профессиональной деятельности</i>	<i>ИД-2_{ПК3} Уметь квалифицированно применять нормативные правовые акты в конкретных сферах юридической деятельности, реализовывать нормы материального и процессуального права в профессиональной деятельности</i>	<i>ИД-3_{ПК3} Владеть навыками применения нормативных правовых актов в конкретных сферах юридической деятельности, реализации норм материального и процессуального права в профессиональной деятельности в точном соответствии с законодательством Российской Федерации</i>
	ПК-5	<i>ПК-5 Способность давать квалифицированные юридические заключения и консультации в конкретных сферах юридической деятельности</i>	<i>ИД-1_{ПК5} Знать основы юридического консультирования граждан и организаций</i>	<i>ИД-2_{ПК5} Уметь квалифицированно толковать нормативные правовые акты</i>	<i>ИД-3_{ПК5} Владеть навыками дачи квалифицированных юридических заключений по правовым вопросам в конкретных видах юридической деятельности ИД-4_{ПК5} Владеть навыками дачи консультаций в конкретных сферах юридической деятельности</i>

4. ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ.


4.1. Объем дисциплины и виды учебной работы: 43ЕТ (144 часа).

Вид учебной работы	Количество часов (форма обучения - очная)			
	Всего по плану	В т.ч. по семестрам		
		2	3	4
1	2	3	4	5
Контактная работа обучающихся с преподавателем в	36	-	36	-

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

соответствии с УП				
Аудиторные занятия:	36	-	36	-
лекции	18	-	18	-
Семинары и практические занятия	18	-	18	-
Лабораторные работы, практикумы	-	-	-	-
Самостоятельная работа	72	-	72	-
Форма текущего контроля знаний и контроля самостоятельной работы: тестирование, контр. работа, коллоквиум, реферат и др.(не менее 2 видов)	Тестирование, реферат	-	Тестирование, реферат	-
Курсовая работа	-	-	-	-
Виды промежуточной аттестации (экзамен, зачет)	36 Экзамен	-	36 Экзамен	-
Всего часов по дисциплине	144		144	

Вид учебной работы	Количество часов (форма обучения - заочная)			
	Всего по плану	В т.ч. по семестрам		
		3	4	5
1	2	3	4	5
Контактная работа обучающихся с преподавателем в соответствии с УП	16	-	16	-
Аудиторные занятия:	16	-	16	-
лекции	2	-	2	-
Семинары и практические занятия	14	-	14	-
Лабораторные работы, практикумы	-	-	-	-
Самостоятельная работа	119	-	119	-
Форма текущего контроля знаний и	Тестирование, реферат	-	Тестирование, реферат	-


Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

контроля самостоятельной работы: тестирование, контр. работа, коллоквиум, реферат и др.(не менее 2 видов)				
Курсовая работа	-	-	-	-
Виды промежуточной аттестации (экзамен, зачет)	9 Экзамен	-	9 Экзамен	-
Всего часов по дисциплине	144		144	


4.2. Распределение часов по темам и видам учебной работы:

Форма обучения очная

Название разделов и тем	Всего	Виды учебных занятий					Форма текущего контроля знаний
		Аудиторные занятия			Занятия в интерактивной форме	Самостоятельная работа	
		Лекции	Практические занятия, семинары	Лабораторные работы, практикумы			
1	2	3	4	5	6	7	
1. Правовые и организационные основы валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации. Место таможенных органов в системе органов и агентов валютного контроля РФ.	13	2	2			9	Тестирование, реферат
2. Паспорт сделки как основа для осуществления	13	2	2			9	Тестирование, реферат

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		


валютного контроля.							
3. Декларация на товары – источник информации для валютного контроля.	13	2	2			9	Тестирование, реферат
4. Осуществление валютного контроля таможенными органами.	13	2	2			9	Тестирование, реферат
5. Уголовная и административная ответственность за нарушения валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.	13	2	2			9	Тестирование, реферат
6. Организация таможенными органами проверок соблюдения участниками ВЭД валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.	13	2	2			9	Тестирование, реферат
7. Валютный контроль в различных таможенных процедурах.	15	3	3			9	Тестирование, реферат
8. Перемещение через таможенную границу РФ наличной иностранной	15	3	3			9	Тестирование, реферат

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		


валюты и валюты РФ, внутренних и внешних ценных бумаг физическими лицами.							
Итого	144	18	18			72	36

Форма обучения заочная

Название разделов и тем	Всего	Виды учебных занятий					Форма текущего контроля знаний	
		Аудиторные занятия			Занятия в интерактивной форме	Самостоятельная работа		
		Лекции	Практические занятия, семинары	Лабораторные работы, практикумы				
1	2	3	4	5	6	7		
1. Правовые и организационные основы валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации. Место таможенных органов в системе органов и агентов валютного контроля РФ.	16		1				15	Тестирование, реферат
2. Паспорт сделки как основа для осуществления валютного контроля.	17		1				16	Тестирование, реферат
3. Декларация на товары – источник информации для валютного контроля.	18	1	2				15	Тестирование, реферат

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

4. Осуществление валютного контроля таможенными органами.	17		2			15	Тестирование, реферат
5. Уголовная и административная ответственность за нарушения валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.	16		2			14	Тестирование, реферат
6. Организация таможенными органами проверок соблюдения участниками ВЭД валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.	19	1	2			16	Тестирование, реферат
7. Валютный контроль в различных таможенных процедурах.	16		2			14	Тестирование, реферат
8. Перемещение через таможенную границу РФ наличной иностранной валюты и валюты РФ, внутренних и внешних ценных бумаг физическими лицами.	16		2			14	Тестирование, реферат
Итого	144	2	14			119	9

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

5. СОДЕРЖАНИЕ

Тема 1. Правовые и организационные основы валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации. Место таможенных органов в системе органов и агентов валютного контроля РФ.

Принципы и методы государственного регулирования внешнеэкономической деятельности (ВЭД). Целевое назначение валютного контроля как элемента системы государственного регулирования ВЭД. Цели, задачи, принципы осуществления валютного контроля в РФ.

Валютное законодательство Российской Федерации, акты органов валютного регулирования и акты органов валютного контроля. Федеральный Закон от 10.12.2003 № 173 «О валютном регулировании и валютном контроле» - основной правовой акт, регламентирующий функционирование системы валютного контроля. Основные понятия. Валютный контроль в Российской Федерации. Органы и агенты валютного контроля. Права и обязанности органов и агентов валютного контроля и их должностных лиц. Таможенный кодекс ЕАЭС о валютном контроле. Правовые основы валютного контроля в таможенных органах. Компетенция и полномочия таможенных органов как агентов валютного контроля.


Организационная структура осуществления валютного контроля таможенными органами. Управление валютного контроля ФТС России: структура, основные функции. Отдел валютного контроля регионального таможенного управления, основные функции. Подразделение валютного контроля таможни, функциональные обязанности должностных лиц. Функциональные обязанности инспекторов таможенных постов при осуществлении валютного контроля.

Тема 2. Паспорт сделки как основа для осуществления валютного контроля.

Понятие паспорта сделки (ПС) как документа, используемого в целях валютного контроля. Структура ПС, порядок оформления, внесения изменений, правила заполнения граф. Исключения из требования о необходимости оформления ПС. Карточка образцов оттисков печатей уполномоченных банков.

Паспорт сделки - базовый документ валютного контроля, оформляемый экспортером товаров - резидентом РФ в банке и содержащий изложенные в стандартизированной форме сведения о внешнеэкономической сделке, необходимые для осуществления валютного контроля. Данный документ оформляется экспортером по установленной форме в двух экземплярах по каждому заключенному им контракту и представляется для подписания в уполномоченный банк, на транзитный валютный счет в котором в последующем должна поступить от импортера-нерезидента вся валютная выручка от экспорта товаров по данному контракту. Одновременно с паспортом сделки экспортер представляет в банк оригинал или надлежаще оформленную копию контракта, на основании которого был составлен паспорт сделки. Первый экземпляр паспорта сделки, подписанный банком, вместе с оригиналом или копией контракта возвращаются экспортеру.

Для оформления товара, вывозимого в режиме экспорта, декларант обязан наряду с грузовой таможенной декларацией (ГТД) и другими предусмотренными таможенным законодательством документами предъявить таможене надлежаще заверенную ксерокопию паспорта сделки и копию с представляемой ГТД. Копия паспорта сделки остается в таможенном органе, а копия ГТД, заверенная работником таможни, возвращается декларанту для передачи ее в банк, оформивший паспорт сделки.

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

Тема 3. Декларация на товары – источник информации для валютного контроля.

Информационная основа валютного контроля во внешнеторговом обороте. Действия должностных лиц таможенных органов при осуществлении функций валютного контроля при проведении документального контроля. Проверка документов, представляемых в целях валютного контроля. Сведения в ДТ, проверяемые в целях валютного контроля.

При помещении под таможенные процедуры, за исключением таможенной процедуры таможенного транзита, таможенному органу представляется декларация на товары. В ней указываются следующие основные сведения, в том числе в кодированном виде: заявляемая таможенная процедура; сведения о декларанте, таможенном представителе, об отправителе и о получателе товаров; сведения о транспортных средствах, используемых для международной перевозки товаров и (или) их перевозки по таможенной территории ЕАЭС под таможенным контролем; сведения о транспортных средствах международной перевозки и (или) транспортных средствах, на которых товары перевозились (будут перевозиться) по таможенной территории ЕАЭС под таможенным контролем; сведения о товарах (наименование, описание, классификационный код товаров по Товарной номенклатуре внешнеэкономической деятельности, наименование страны происхождения, наименование страны отправления (назначения), описание упаковок, количество в килограммах (вес брутто и вес нетто) и в других единицах измерения, таможенная стоимость, статистическая стоимость); сведения об исчислении таможенных платежей (ставки таможенных пошлин, налогов, таможенных сборов) применение льгот по уплате таможенных платежей) суммы исчисленных таможенных пошлин, налогов, таможенных сборов, курс валют, устанавливаемый в соответствии с законодательством); сведения о внешнеэкономической сделке и ее основных условиях; сведения о соблюдении ограничений; сведения о производителе товаров; сведения, подтверждающие соблюдение условий помещения товаров под таможенную процедуру; сведения о лице, составившем декларацию на товары; место и дата составления декларации на товары.

В одной декларации на товары декларируются сведения о товарах, содержащихся в одной товарной партии, которые помещаются под одну и ту же таможенную процедуру.


Тема 4. Осуществление валютного контроля таможенными органами.

Основные принципы валютного контроля. Технологии валютного контроля во внешнеэкономической сфере. Законодательные и нормативные акты, регулирующие организацию и технологию валютного контроля.

В Российской Федерации функционирует двухуровневая система валютного контроля, состоящая из органов валютного контроля и их агентов.

Органами валютного контроля являются Центральный банк РФ и федеральные органы исполнительной власти, уполномоченные Правительством РФ. К федеральным органам исполнительной власти, уполномоченным осуществлять валютный контроль в пределах своих полномочий, относятся: Федеральная налоговая служба, Федеральная таможенная служба, Федеральная служба по финансовому мониторингу.

Агентами валютного контроля являются уполномоченные банки, подотчетные Центральному банку РФ, а также не являющиеся уполномоченными банками профессиональные участники рынка ценных бумаг, в том числе держатели реестра (регистраторы), подотчетные федеральному органу исполнительной власти по рынку ценных бумаг, и территориальные органы федеральных органов исполнительной власти, являющихся органами валютного контроля. Контроль осуществления валютных

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

операций кредитными организациями, а также валютными биржами осуществляет Центральный банк РФ.

Тема 5. Уголовная и административная ответственность за нарушения валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.

Виды ответственности за нарушения валютного законодательства. Административная ответственность за нарушения валютного законодательства и актов органов валютного регулирования, предусмотренная статьей 15.25 КоАП. Административная ответственность, предусмотренная за неисполнение при осуществлении внешнеторговых бартерных сделок требований таможенного режима экспорта об обязательном ввозе на таможенную территорию Российской Федерации равноценных по стоимости экспортированным товарам товаров, работ, услуг или исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности либо о зачислении на счета в уполномоченных банках денежных средств, если внешнеторговые бартерные сделки предусматривают частичное использование денежных и (или) иных платежных средств, а равно неподтверждение факта выполнения такой обязанности. Возбуждение дел об административном правонарушении. Состав правонарушения. Сроки давности привлечения к административной ответственности за нарушения валютного законодательства.

Тема 6. Организация таможенными органами проверок соблюдения участниками ВЭД валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.


Организация работы таможенных органов по выявлению нарушений валютного законодательства при осуществлении внешнеэкономической деятельности. Этапы проведения проверок соблюдения участниками ВЭД требований валютного законодательства и актов органов валютного регулирования. Документы и сведения, используемые в процессе проверок соблюдения участниками ВЭД требований валютного законодательства и актов органов валютного регулирования. Сроки проведения проверок. Акт проверки соблюдения участниками ВЭД требований валютного законодательства и актов органов валютного регулирования: содержание, порядок оформления, ознакомление участника ВЭД. Действия должностных лиц таможенных органов при выявлении нарушений валютного законодательства, входящих в компетенцию таможенных органов. Действия должностных лиц таможенных органов при выявлении нарушений валютного законодательства, не входящих в компетенцию таможенных органов.

Тема 7. Валютный контроль в различных таможенных процедурах.

Общие положения валютного контроля при заявлении товаров под различные таможенные процедуры. Особенности валютного контроля в процедурах экспорта, выпуска для внутреннего потребления, реимпорта, реэкспорта, временного ввоза, временного вывоза, переработки на таможенной территории, переработки для внутреннего потребления, переработки вне таможенной территории, иных таможенных процедурах.

Валютный контроль – это контроль за проведением валютных операций в целях их проведения в соответствии с нормами и требованиями, предъявляемыми действующим законодательством.

Валютный контроль осуществляется в целях реализации государственной политики, представляя собой вид государственного контроля. В таком качестве валютный контроль может быть рассмотрен в некоторых аспектах.

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

Во-первых, он является одной из функций государственного управления. Валютный контроль обеспечивает проверку деятельности участников валютных отношений для выявления случаев отклонения от выполнения управляющих предписаний государства.

Во-вторых, валютный контроль представляет собой стадию конкретных управленческих действий государства. Так, установив, правило обязательного возврата в страну экспортной выручки резидентов, государство в лице органов и агентов валютно-экспортного контроля отслеживает движение выручки практически по каждому внешнеторговому контракту через систему паспортов сделок.

В-третьих, валютный контроль - форма обратной связи в системе регулирования валютных отношений. Действующая в России система валютного контроля предполагает получение его органами и агентами информации не только о противоправных, но и о правомерных действиях лиц, совершающих операции с валютой. Тем самым, становится возможным оценка результатов валютных мероприятий государства и их своевременная коррекция. Например, получая информацию о многочисленных фактах приобретения резидентами недвижимого имущества за рубежом без оформления лицензии на вывоз капитала, Банк России принял решение о переходе к уведомительному порядку совершения таких операций, поскольку массовые нарушения нерационального требования подрывали уважение к любым правилам валютного регулирования как таковым.

В-четвертых, как уже было показано выше, валютный контроль направлен на обеспечение соблюдения правил валютных операций

(валютных ограничений). Тем самым валютный контроль есть способ поддержания правопорядка в валютной сфере.

Тема 8. Перемещение через таможенную границу РФ наличной иностранной валюты и валюты РФ, внутренних и внешних ценных бумаг физическими лицами.


Понятие неторгового оборота. Порядок ввоза и вывоза иностранной валюты. Порядок вывоза монет из драгоценных монет, являющихся культурной ценностью. Особенности экспорта драгоценных металлов и драгоценных камней. «Металлический счет». Обезличенный «металлический» счет. «Металлический счет» ответственного хранения. Виды контрактов на совершение сделки на вывоз аффинированного золота и серебра.

6. ТЕМЫ ПРАКТИЧЕСКИХ И СЕМИНАРСКИХ ЗАНЯТИЙ

Тема 1. Правовые и организационные основы валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации. Место таможенных органов в системе органов и агентов валютного контроля РФ.

Вопросы к семинару:

1. Принципы и методы государственного регулирования внешнеэкономической деятельности (ВЭД).
2. Целевое назначение валютного контроля как элемента системы государственного регулирования ВЭД.
3. Цели, задачи, принципы осуществления валютного контроля в РФ.
4. Валютное законодательство Российской Федерации, акты органов валютного регулирования и акты органов валютного контроля. Федеральный Закон от 10.12.2003 № 173 «О валютном регулировании и валютном контроле» - основной правовой акт, регламентирующий функционирование системы валютного контроля.
5. Основные понятия валютного контроля.

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

6. Валютный контроль в Российской Федерации.
7. Органы и агенты валютного контроля.
8. Права и обязанности органов и агентов валютного контроля и их должностных лиц.
9. Таможенный кодекс ЕАЭС о валютном контроле.
10. Правовые основы валютного контроля в таможенных органах.
11. Компетенция и полномочия таможенных органов как агентов валютного контроля.

Тема 2. Паспорт сделки как основа для осуществления валютного контроля.

Вопросы к семинару:

1. Понятие паспорта сделки (ПС) как документа, используемого в целях валютного контроля.
2. Структура ПС, порядок оформления, внесения изменений, правила заполнения граф.

Тема 3. Декларация на товары – источник информации для валютного контроля.

Вопросы к семинару:

1. Информационная основа валютного контроля во внешнеторговом обороте.
2. Действия должностных лиц таможенных органов при осуществлении функций валютного контроля при проведении документального контроля.

Тема 4. Осуществление валютного контроля таможенными органами.

Вопросы к семинару:

1. Технологии валютного контроля во внешнеэкономической сфере.
2. Законодательные и нормативные акты, регулирующие организацию и технологию валютного контроля.

Тема 5. Уголовная и административная ответственность за нарушения валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.

Вопросы к семинару:


1. Виды ответственности за нарушения валютного законодательства.
2. Административная ответственность за нарушения валютного законодательства и актов органов валютного регулирования, предусмотренная статьей 15.25 КоАП.
3. Уголовная ответственность за нарушения валютного контроля.

Тема 6. Организация таможенными органами проверок соблюдения участниками ВЭД валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.

Вопросы к семинару:

1. Организация работы таможенных органов по выявлению нарушений валютного законодательства при осуществлении внешнеэкономической деятельности.
2. Этапы проведения проверок соблюдения участниками ВЭД требований валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.
3. Документы и сведения, используемые в процессе проверок соблюдения участниками ВЭД требований валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.
4. Сроки проведения проверок.

Тема 7. Валютный контроль в различных таможенных процедурах.

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

Вопросы к семинару:

1. Общие положения валютного контроля при заявлении товаров под различные таможенные процедуры.
2. Особенности валютного контроля в процедурах экспорта, выпуска для внутреннего потребления, реимпорта, реэкспорта, временного ввоза, временного вывоза, переработки на таможенной территории, переработки для внутреннего потребления, переработки вне таможенной территории, иных таможенных процедурах.
3. Нарисовать схему организации валютного контроля при экспорте товаров из Российской Федерации.

Тема 8. Перемещение через таможенную границу РФ наличной иностранной валюты и валюты РФ, внутренних и внешних ценных бумаг физическими лицами.


Вопросы к семинару:

1. Понятие неторгового оборота.
2. Порядок ввоза и вывоза иностранной валюты.
3. Порядок вывоза монет из драгоценных монет, являющихся культурной ценностью.
4. Особенности экспорта драгоценных металлов и драгоценных камней.
5. Особенности перемещения через таможенную границу РФ наличной иностранной валюты и валюты РФ, внутренних и внешних ценных бумаг физическими лицами».

7.ЛАБОРАТОРНЫЕ РАБОТЫ

не предусмотрены


8. ТЕМАТИКА РЕФЕРАТОВ

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		


Формы и методы организации борьбы с правонарушениями в области валютного контроля.
Валютный контроль и сравнительная характеристика факторов обеспечения экономической безопасности
Правонарушения валютного законодательства в сфере предпринимательства как угроза экономической безопасности государства.
Оценка влияния валютного законодательства на экономическую свободу в сфере предпринимательства.
Организация работы по выявлению и пресечению правонарушений в области валютного законодательства, совершаемых юридическими лицами.
Организация работы по выявлению и пресечению правонарушений в области валютного законодательства, совершаемых физическими лицами.
Направления совершенствования валютного контроля таможенных органов за импортными операциями.
Направления совершенствования валютного контроля таможенных органов за экспортными операциями.
Направления совершенствования деятельности таможенных органов при осуществлении валютного контроля.
Роль банков и направления совершенствования их деятельности при осуществлении валютного контроля.
Место валютного контроля во внешнеэкономической политике России.
Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации, как составная часть экономической безопасности страны.
Таможенное оформление и валютный контроль за перемещением драгоценных металлов, драгоценных камней и изделий из них.
Сущность таможенной экспертизы, порядок ее назначения и проведения и ее значение при осуществлении валютного контроля.
Совершенствование (оценка) валютного контроля в неторговом обороте.
Валютный контроль и особенности упрощенного порядка таможенного оформления товаров.
Особенности организации валютного контроля отдельных групп товаров.
Направления совершенствования валютного контроля при осуществлении внешнеторговых операций.
Таможенно-банковский валютный контроль за экспортом кредитными организациями аффинированного золота и серебра.
Организация проверок по соблюдению валютного и таможенного законодательства РФ.
Оценка результативности осуществления валютного контроля таможенными органами РФ.
Исследование причин изменения законодательства по валютному регулированию в РФ.

9. ПРИМЕРНЫЙ ПЕРЕЧЕНЬ КОНТРОЛЬНЫХ ВОПРОСОВ ПО ПОДГОТОВКЕ К ЭКЗАМЕНУ

1. Валютный контроль: понятие и необходимость.
2. Принципы и формы валютного контроля.
3. Исторический опыт валютного контроля. Становление валютного контроля в России.

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

4. Двухуровневая система валютного контроля РФ.
5. Функции органов валютного контроля.
6. Компетенция Банка России в области валютного контроля.
7. Функции Минфина и Минэкономразвития РФ в области валютного контроля.
8. ФТС России в системе валютного контроля.
9. Основные направления валютного контроля в России.
10. Эффективность и границы валютного контроля.
11. Организация валютного контроля во внешнеэкономической сфере.
12. Технологии валютного контроля во внешнеэкономической сфере.
13. Законодательные и нормативные акты, регулирующие организацию и технологию валютного контроля.
14. Понятие внешнеторгового контракта. Основные разделы и условия внешнеторгового контракта.
15. Сроки и способы платежа по внешнеторговым контрактам.
16. Формы расчетов по внешнеторговым контрактам.
17. Паспорт внешнеэкономической сделки и его роль в валютном контроле.
18. Механизм валютного контроля за экспортными операциями.
19. Паспорт экспортной сделки.
20. Порядок оформления паспорта экспортной сделки.
21. Этапы контроля за поступлением валютной выручки.
22. Механизм валютного контроля за экспортными операциями.
23. Паспорт импортной сделки.
24. Порядок расчетов по внешнеэкономическим сделкам российских импортеров.
25. Порядок оплаты импортируемого товара.
26. Порядок осуществления контроля за внешнеторговыми бартерными сделками.
27. Основные этапы контроля при таможенном оформлении внешнеторговых бартерных сделок.
28. Паспорт внешнеторговой бартерной сделки.
29. Порядок оформления внешнеторговой бартерной сделки.
30. Порядок осуществления контроля таможенными органами за внешнеторговыми бартерными сделками.
31. Схема валютного контроля за внешнеторговыми бартерными сделками.
32. Понятие неторгового оборота.
33. Порядок ввоза и вывоза иностранной валюты.
34. Порядок вывоза монет из драгоценных монет, являющихся культурной ценностью.
35. Особенности экспорта драгоценных металлов и драгоценных камней.
36. Виды контрактов на совершение сделки на вывоз аффинированного золота и серебра.
37. Порядок регулирования валютных операций в РФ.
38. Регулирование Правительством РФ валютных операций движения капитала.
39. Регулирование ЦБ РФ валютных операций движения капитала.
40. Резервирование по валютным операциям.
41. Способы обеспечения исполнения обязательства нерезидента перед резидентом.
42. Общая схема открытия валютного счета в уполномоченном банке. Общая схема расчетов.
43. Система валютных счетов во внешнеэкономической деятельности.


Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

44. Система валютных счетов: транзитный, текущий, специальный транзитный счет и иные специальные счета.

10.САМОСТОЯТЕЛЬНАЯ РАБОТА ОБУЧАЮЩИХСЯ

Форма обучения – очная


Название разделов и тем	Вид самостоятельной работы (проработка учебного материала, решение задач, реферат, доклад, контрольная работа, подготовка к сдаче зачета, экзамена и др.)	Объем в часах	Форма контроля (проверка решения задач, реферата и др.)
1. Правовые и организационные основы валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации. Место таможенных органов в системе органов и агентов валютного контроля РФ.	Проработка учебного материала, реферат, тестирование, подготовка к сдаче экзамена	9	Устный опрос, проверка реферата, решение тестов, консультирование, самоконтроль
2. Паспорт сделки как основа для осуществления валютного контроля.	Проработка учебного материала, реферат, тестирование, подготовка к сдаче экзамена	9	Устный опрос, проверка реферата, решение тестов, консультирование, самоконтроль
3. Декларация на товары – источник информации для валютного контроля.	Проработка учебного материала, реферат, тестирование, подготовка к сдаче экзамена	9	Устный опрос, проверка реферата, решение тестов, консультирование, самоконтроль
4. Осуществление валютного контроля таможенными органами.	Проработка учебного материала, реферат, тестирование, подготовка к сдаче экзамена	9	Устный опрос, проверка реферата, решение тестов, консультирование, самоконтроль
5. Уголовная и административная ответственность за нарушения валютного законодательства и	Проработка учебного материала, реферат, тестирование, подготовка к сдаче экзамена	9	Устный опрос, проверка реферата, решение тестов, консультирование, самоконтроль

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

актов органов валютного регулирования.			
6. Организация таможенными органами проверок соблюдения участниками ВЭД валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.	Проработка учебного материала, реферат, тестирование, подготовка к сдаче экзамена	9	Устный опрос, проверка реферата, решение тестов, консультирование, самоконтроль
7. Валютный контроль в различных таможенных процедурах.	Проработка учебного материала, реферат, тестирование, подготовка к сдаче экзамена	9	Устный опрос, проверка реферата, решение тестов, консультирование, самоконтроль
8. Перемещение через таможенную границу РФ наличной иностранной валюты и валюты РФ, внутренних и внешних ценных бумаг физическими лицами.	Проработка учебного материала, реферат, тестирование, подготовка к сдаче экзамена	9	Устный опрос, проверка реферата, решение тестов, консультирование, самоконтроль

Форма обучения – заочная


Название разделов и тем	Вид самостоятельной работы (<i>проработка учебного материала, решение задач, реферат, доклад, контрольная работа, подготовка к сдаче зачета, экзамена и др.</i>)	Объем в часах	Форма контроля (<i>проверка решения задач, реферата и др.</i>)
1. Правовые и организационные основы валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации. Место таможенных органов в системе	Проработка учебного материала, реферат, тестирование, подготовка к сдаче экзамена	15	Устный опрос, проверка реферата, решение тестов, консультирование, самоконтроль

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

органов и агентов валютного контроля РФ.			
2. Паспорт сделки как основа для осуществления валютного контроля.	Проработка учебного материала, реферат, тестирование, подготовка к сдаче экзамена	16	Устный опрос, проверка реферата, решение тестов, консультирование, самоконтроль
3. Декларация на товары – источник информации для валютного контроля.	Проработка учебного материала, реферат, тестирование, подготовка к сдаче экзамена	15	Устный опрос, проверка реферата, решение тестов, консультирование, самоконтроль
4. Осуществление валютного контроля таможенными органами.	Проработка учебного материала, реферат, тестирование, подготовка к сдаче экзамена	15	Устный опрос, проверка реферата, решение тестов, консультирование, самоконтроль
5. Уголовная и административная ответственность за нарушения валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.	Проработка учебного материала, реферат, тестирование, подготовка к сдаче экзамена	14	Устный опрос, проверка реферата, решение тестов, консультирование, самоконтроль
6. Организация таможенными органами проверок соблюдения участниками ВЭД валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.	Проработка учебного материала, реферат, тестирование, подготовка к сдаче экзамена	16	Устный опрос, проверка реферата, решение тестов, консультирование, самоконтроль
7. Валютный контроль в различных таможенных процедурах.	Проработка учебного материала, реферат, тестирование, подготовка к сдаче экзамена	14	Устный опрос, проверка реферата, решение тестов, консультирование, самоконтроль
8. Перемещение через таможенную границу РФ	Проработка учебного материала, реферат, тестирование, подготовка к сдаче экзамена	14	Устный опрос, проверка реферата, решение

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

наличной иностранной валюты и валюты РФ, внутренних и внешних ценных бумаг физическими лицами.			тестов, консультирование, самоконтроль
--	--	--	--

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

11. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ И ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ.

а) Список рекомендуемой литературы

Основная литература:

1. Крохина Ю.А. Валютное регулирование и валютный контроль : учебник для вузов / Крохина Юлия Александровна, Дирксен Татьяна Викторовна, Семёнкина Нина Асифовна; Т. В. Дирксен, Н. А. Семёнкина ; под редакцией Ю. А. Крохиной. - 9-е изд. ; пер. и доп. - Москва : Юрайт, 2023. - 251 с. - (Высшее образование). - URL: <https://urait.ru/bcode/531352>
2. Леднева Ю.В. Валютное регулирование и валютный контроль: правовые основы : Учебное пособие / Леднева Юлия Викторовна; Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации. - 1. - Москва : ООО "Юридическое издательство Норма", 2022. - 136 с. - ВО - Магистратура. - Режим доступа: ЭБС Znanium; по подписке. - ISBN 978-5-00156-040-1. - ISBN 978-5-16-108228-7. - ISBN 978-5-16-015854-9.

Дополнительная литература:


1. Борисов, А. Н. Комментарий к Федеральному закону от 10 декабря 2003 г. 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле" (постатейный) / А. Н. Борисов. - 2-е изд., перераб. и доп. - Москва : Юстицинформ, 2022. - 392 с. - ISBN 978-5-7205-1772-4. - Текст : электронный // ЭБС "Консультант студента" : [сайт]. - URL : <https://www.studentlibrary.ru/book/ISBN9785720517724.html> . - Режим доступа : по подписке.
2. Андреева Е.М. Валютное право : учебник для вузов / Андреева Елена Михайловна, Литвинова Юлия Михайловна; Е. М. Андреева, Ю. М. Литвинова. - Москва : Юрайт, 2023. - 179 с. - (Высшее образование). - URL: <https://urait.ru/bcode/519728>
3. Валютное право : учебник и практикум для вузов / Ручкина Гульнара Флюоровна, Покачалова Елена Вячеславовна, Покачалова Анна Сергеевна [и др.]; Г. Ф. Ручкина [и др.] ; под редакцией Г. Ф. Ручкиной. - Москва : Юрайт, 2023. - 232 с. - (Высшее образование). - URL: <https://urait.ru/bcode/518897>
4. Тедеев А. А. Валютное право : учебник для вузов / Тедеев Астамур Анатольевич; А. А. Тедеев. - 5-е изд. ; пер. и доп. - Москва : Юрайт, 2023. - 171 с. - (Высшее образование). - URL: <https://urait.ru/bcode/518302>
5. Валютное право : учебник для вузов / Ю. А. Крохина [и др.] ; под редакцией Ю. А. Крохиной. — 9-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2023. — 475 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-15990-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/520598>

Учебно-методическая:

1. Круглова Ю. Б. Проблемы валютного контроля : учебно-методический комплекс для студентов юридического факультета (направление магистратуры 40.04.01 «Юриспруденция») / Ю. Б. Круглова. - 2022. - 13 с. - Неопубликованный ресурс. - URL: <http://lib.ulsu.ru/MegaPro/Download/MObject/13040>. - Режим доступа: ЭБС УлГУ. - Текст : электронный.

Согласовано:

__Вед. спец НБ УлГУ__ / Сафронова О.Н. /  / 2023 __

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

б) Программное обеспечение

1. СПС Консультант Плюс
2. Система «Антиплагиат.ВУЗ»
3. ОС Microsoft Windows
4. MicrosoftOffice 2016
5. «МойОфис Стандартный»

в) Профессиональные базы данных, информационно-справочные системы

1. Электронно-библиотечные системы:

1.1. Цифровой образовательный ресурс IPRsmart : электронно-библиотечная система : сайт / ООО Компания «Ай Пи Ар Медиа». - Саратов, [2023]. – URL: <http://www.iprbookshop.ru>. – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей. - Текст : электронный.

1.2. Образовательная платформа ЮРАЙТ : образовательный ресурс, электронная библиотека : сайт / ООО Электронное издательство «ЮРАЙТ». – Москва, [2023]. - URL: <https://urait.ru>. – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей. - Текст : электронный.

1.3. ЭБС Лань : электронно-библиотечная система : сайт / ООО ЭБС «Лань». – Санкт-Петербург, [2023]. – URL: <https://e.lanbook.com>. – Режим доступа: для зарегистрир. пользователей. – Текст : электронный.

1.4. ЭБС Znanium.com : электронно-библиотечная система : сайт / ООО «Знаниум». - Москва, [2023]. - URL: <http://znanium.com> . – Режим доступа : для зарегистрир. пользователей. - Текст : электронный.

2. КонсультантПлюс [Электронный ресурс]: справочная правовая система. / ООО «Консультант Плюс» - Электрон. дан. - Москва : КонсультантПлюс, [2023].

3. Базы данных периодических изданий:

3.1. eLIBRARY.RU: научная электронная библиотека : сайт / ООО «Научная Электронная Библиотека». – Москва, [2023]. – URL: <http://elibrary.ru>. – Режим доступа : для авториз. пользователей. – Текст : электронный

3.2. Электронная библиотека «Издательского дома «Гребенников» (Grebinnikon) : электронная библиотека / ООО ИД «Гребенников». – Москва, [2023]. – URL: <https://id2.action-media.ru/Personal/Products>. – Режим доступа : для авториз. пользователей. – Текст : электронный.

4. Федеральная государственная информационная система «Национальная электронная библиотека» : электронная библиотека : сайт / ФГБУ РГБ. – Москва, [2023]. – URL: <https://нэб.рф>. – Режим доступа : для пользователей научной библиотеки. – Текст : электронный.

5. Российское образование : федеральный портал / учредитель ФГАУ «ФИЦТО». – URL: <http://www.edu.ru>. – Текст : электронный.


6. Электронная библиотечная система УлГУ : модуль «Электронная библиотека» АБИС Мега-ПРО / ООО «Дата Экспресс». – URL: <http://lib.ulsu.ru/MegaPro/Web>. – Режим доступа : для пользователей научной библиотеки. – Текст : электронный.

Согласовано:

Инженер ведущий / Щуренко Ю.В. /  / 2023
Должность сотрудника УИГТ ФИО подпись дата

12 .МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ

Для проведения занятий используется следующее материально-техническое обеспечение: лекционная аудитория, и аудитория для занятий семинарского типа, укомплектованная специализированной мебелью и техническими средствами обучения,

Министерство образования и науки РФ Ульяновский государственный университет	Форма	
Ф-Рабочая программа по дисциплине		

служащими для представления учебной информации аудитории (комплект мультимедийного оборудования: ПК, мультимедийный проектор, экран, акустические колонки); помещения для самостоятельной работы оснащенные компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа к электронной информационно-образовательной среде.

13. СПЕЦИАЛЬНЫЕ УСЛОВИЯ ДЛЯ ОБУЧАЮЩИХСЯ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ

В случае необходимости, обучающимся из числа лиц с ограниченными возможностями здоровья (по заявлению обучающегося) могут предлагаться одни из следующих вариантов восприятия информации с учетом их индивидуальных психофизических особенностей:

- для лиц с нарушениями зрения: в печатной форме увеличенным шрифтом; в форме электронного документа; в форме аудиофайла (перевод учебных материалов в аудиоформат); в печатной форме на языке Брайля; индивидуальные консультации с привлечением тифлосурдопереводчика; индивидуальные задания и консультации;
- для лиц с нарушениями слуха: в печатной форме; в форме электронного документа; видеоматериалы с субтитрами; индивидуальные консультации с привлечением сурдопереводчика; индивидуальные задания и консультации;
- для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата: в печатной форме; в форме электронного документа; в форме аудиофайла; индивидуальные задания и консультации.

Разработчик	 _____	 _____	<u>Ю.Б. Круглова</u>
	подпись	должность	ФИО