

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации
НАЦИОНАЛЬНЫЙ ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ
ТОМСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ (НИ ТГУ)

Институт экономики и менеджмента

УТВЕРЖДЕНО:
Директор ИЭМ ТГУ

Е.В. Нехода

Рабочая программа дисциплины

Валютное регулирование и валютный контроль

по специальности

38.05.01 Экономическая безопасность

Специализация:

Экономическая безопасность

Форма обучения

Очная

Квалификация

Экономист

Год приема

2022

Код дисциплины в учебном плане: Б1.В.ДВ.01.02

СОГЛАСОВАНО:
Руководитель ОПОП

В.В. Копилевич

Томск – 2024

1. Цель и планируемые результаты освоения дисциплины

Целью освоения дисциплины является участие в формировании следующих компетенций:

- ПК-5 - Способен организовывать и координировать работы по соблюдению требований экономической безопасности.

Результатами освоения дисциплины являются следующие индикаторы достижения компетенций:

- ИПК-5.1 - Интерпретирует сущностные характеристики экономических угроз и рисков на микро- и макроуровне, и пороговые значения экономической безопасности

2. Задачи освоения дисциплины

– Освоить понятийный аппарат и категории экономических и правовых отношений в сфере валютного регулирования и валютного контроля.

– Обучение четкому ориентированию в действующей системе правовых норм валютного законодательства, а также норм налогового, таможенного, административного законодательства, распространяющихся на валютные отношения, умению корректно толковать и применять эти нормы в заданных условиях.

3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина относится к части образовательной программы специалитета, формируемой участниками образовательных отношений. Дисциплина для изучения на выбор

4. Семестр освоения и форма промежуточной аттестации по дисциплине

Седьмой семестр, зачет.

5. Входные требования для освоения дисциплины

Для успешного освоения дисциплины требуются результаты обучения по следующим дисциплинам: Экономическая теория, Финансы, Деньги, кредит и банки и др.

6. Язык реализации

Русский

7. Объем дисциплины

Общая трудоемкость дисциплины составляет 2 з.е., 72 часа, из которых:

-лекции: 16 часов;

-семинары: 8 часов;

-практики (практическая подготовка): 12 часов.

Объем самостоятельной работы студента определен учебным планом и составляет 33,95 часов.

8. Тематический план дисциплины

Тема 1. Международные валютно-кредитные отношения и валютные системы, глобальные институты регулирования Современные тенденции в развитии мировой экономики, роль и место финансов в мировом хозяйстве. Международные экономические и валютно-кредитные отношения и их связь с воспроизводством и международной торговлей. Валютные системы, их элементы и их характеристик. Валютные рынки, операции и международные расчеты. Типы валютных систем. Мировая, региональная и национальная валютные системы. Основные элементы валютной системы. Валюта и виды валют. Степень конвертируемости национальных валют. Режим валютного курса. Международная валютная ликвидность. Золотовалютные резервы центральных банков. Национальные и международные органы, осуществляющие валютное регулирование.

Платежный баланс.

Тема 2. Валютный рынок, его виды, участники, валютные операции, международные расчеты, валютные курсы и риски. Международный валютный рынок. Мировые финансовые центры. Виды валютных рынков, участники и их функции. Биржевой и внебиржевой валютные рынки. Рынок наличной валюты. Срочный рынок валюты. Валютные операции и сделки, их характеристики. Валютный курс, его виды, методы расчета. Факторы, влияющие на валютный курс Международные расчеты, их виды и технология осуществления. Риски в международных валютных, кредитных и финансовых операциях. Понятие риска и его виды. Валютная позиция и ее связь с валютным риском. Методы анализа и оценки валютного риска. Методы управления валютными рисками в КБ. Защитные оговорки. Хеджирование. Страхование валютных рисков, с использованием биржевых и внебиржевых срочных валютных операций.

Тема 3. Валютная политика и валютное регулирование: сущность и содержание. Рыночное и государственное регулирование валютных отношений. Нормативно-правовая база валютного регулирования в РФ. Валютная политика. Формы валютной политики. Дисконтная политика. Девизная политика. Методы валютного регулирования. Диверсификация валютных резервов. Режим валютных курсов. Девальвация и ревальвация. Валютные ограничения. Валютное регулирование и валютный контроль в РФ. Система органов валютного регулирования в РФ.

Тема 4. Валютный контроль: сущность и содержание. Понятие валютного контроля, его цели, принципы, задачи, формы, методы. Особенности валютного контроля в РФ. Нормативно-правовая база валютного контроля в РФ. Агенты валютного контроля в РФ и их функции. Организация валютного контроля в КБ, ФНС и таможенных службах. Организация валютного контроля по внешнеторговым сделкам в КБ. Паспорт сделки. Организация деятельности отдела валютного контроля КБ по страхованию валютных рисков.

9. Текущий контроль по дисциплине

Текущий контроль по дисциплине проводится путем контроля посещаемости лекций и семинарских занятий, а также активности при устных опросах, обсуждениях, дискуссиях на семинарах и лекциях, проведения контрольных работ, письменных опросов по лекционному материалу, решения задач и кейсов по темам, выполнения домашних коллективных и индивидуальных заданий и фиксируется в форме контрольной точки не менее одного раза в семестр. На основе текущего контроля по балльно-рейтинговой системе оцениваются все вышеперечисленные активности студента за семестр, подсчитывается общий балл для выставления зачета.

10. Порядок проведения и критерии оценивания промежуточной аттестации

Зачет в девятом семестре проводится по смешанной системе: работа в семестре оценивается по балльно-рейтинговой системе или в устной форме по билетам в конце семестра. Результаты экзамена определяются оценками «зачтено», «не зачтено».

Балльно-рейтинговая оценка: в рамках каждой темы определяются контрольные мероприятия (контрольные работы, решение задач, домашние работы и т.д.) Для каждого вида КМ устанавливается максимальный балл. Пример контрольных мероприятий приведен в таблице:

<i>Контрольное мероприятие (КМ)</i>	<i>Кол-во работ данного вида</i>	<i>Макс. Кол-во баллов за данный вид контроля</i>
<i>Контрольная работа (обязательное)</i>	<i>1</i>	<i>30</i>
<i>Тестирование (обязательное)</i>	<i>1</i>	<i>30</i>
<i>Устный опрос, дискуссия, обсуждение (активность)</i>	<i>10</i>	<i>20 (не менее 2-х правильных ответов)</i>
<i>Реферирование</i>	<i>1</i>	<i>20</i>

<i>Посещаемость</i>	<i>16 лекций 18 семинаров</i>	<i>каждый пропуск - минус 1 балл</i>
---------------------	-----------------------------------	--

Сумма баллов за все виды контроля в течение семестра равняется 100. Разрабатываются критерии оценивания каждого контрольного мероприятия, устанавливаются даты их проведения, доводятся до сведения обучающихся.

Полученные за семестр баллы суммируются и переводятся в отметку следующим образом:

«зачтено» – общее количество баллов более 61;

«не зачтено» – общее количество баллов менее 60;

Обучающиеся, не набравшие 60 баллов за семестр и не сдавшие обязательные контрольные мероприятия, сдают зачет в конце семестра в устной форме по билетам.

Билет состоит из 2 частей. На подготовку билета студенту дается 30 минут.

Первая часть содержит 1 вопрос. Ответ на вопрос этой части дается в развернутой форме.

Вторая часть содержит 1 вопрос, оформленный в виде практической задачи. Ответ на вопрос второй части предполагает решение задачи и краткую интерпретацию полученных результатов. Преподаватель имеет право задавать дополнительные вопросы.

Все, кто не сдал устный зачет или не набрал 60 баллов за семестр имеют академическую задолженность и обязаны её ликвидировать.

11. Учебно-методическое обеспечение

а) Информационные и учебно-методические материалы в ЭИОС НИ ТГУ.

б) План семинарских / практических занятий и СРС студентов по дисциплине

№	Тема	Вид	Трудоемкость, часов
1	Валютные системы, их элементы и их характеристики.	Семинары	4
2	Валютные операции, международные расчеты, валютные курсы и риски.	Практика	6
3	Методы валютного регулирования	Семинары Практики	2 2
4	Организация валютного контроля в КБ, ФНС и таможенных службах.	Семинары Практики	2 4
Итого СРС			33,95
Итого семинаров			8
Итого практик			12
Всего (без учета времени аттестации)			53,95

12. Перечень учебной литературы и ресурсов сети Интернет

а) основная литература:

– Бабурина, Н. А. Международные валютно-кредитные и финансовые отношения : учебное пособие для вузов / Н. А. Бабурина. — 2-е изд. — Москва : Издательство Юрайт, 2022. — 171 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-01192-0. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/490749>

- Дирксен, Т. В. Валютное регулирование и валютный контроль : учебник для вузов / Т. В. Дирксен, Н. А. Семёнкина ; под редакцией Ю. А. Крохиной. — 10-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 241 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-19811-9. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/562754>.

– Серебрякова Т. А., Таренкова О. А. Валютное регулирование и валютный контроль в Российской Федерации: учебное пособие для обучающихся программ магистратуры по направлению «Юриспруденция» / Т. А. Серебрякова, О. А. Таренкова. – Электрон.

текстовые данные (1,48 МБ). – Самара: СФ ГАОУ ВО МГПУ, 2022. – URL: https://samara.mgpu.ru/files/elibrary/YUrisp/Valyutnoe_regulirovanie.Pdf

б) дополнительная литература:

– Волгина Н.А. Международные финансы : учебник / Н.А. Волгина. — Москва : КНОРУС, 2020. — 206 с. — (Бакалавриат).

– Финансы : учебник / Ю. С. Долганова, Н. Ю. Исакова, Н. А. Истомина [и др.] ; под общ. ред. канд. экон. наук, доц. Н. Ю. Исаковой; Мин-во обр. и науки РФ. — Екатеринбург : Изд-во Урал. ун-та, 2019. — 336 с.

- Валютное право : учебник для вузов / под редакцией Ю. А. Крохиной. — 10-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2025. — 482 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-19804-1. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/559605>.

в) ресурсы сети Интернет:

- Открытые онлайн-курсы
- Федеральная таможенная служба. Режим доступа: <http://www.customs.ru>
- Журнал «Финансы» - www.finansmag.ru
- Официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации. - <https://minfin.gov.ru/ru/om/fingram/directions/strategy/>
- Журнал "Валютный спекулянт". Режим доступа: <http://www.forexvideoportal.ru/valutniyspekulyant.html>
- Официальный сайт Банка России. Режим доступа: <https://www.cbr.ru/>
- Официальный сайт Московской биржи. Режим доступа: <https://www.moex.com/>
- Общероссийская Сеть КонсультантПлюс Справочная правовая система. <http://www.consultant.ru>

г) электронные библиотечные системы:

- Электронный каталог Научной библиотеки ТГУ – <http://chamo.lib.tsu.ru/search/query?locale=ru&theme=system>
- Электронная библиотека (репозиторий) ТГУ – <http://vital.lib.tsu.ru/vital/access/manager/Index>
- ЭБС Лань – <http://e.lanbook.com/>
- ЭБС Консультант студента – <http://www.studentlibrary.ru/>
- Образовательная платформа Юрайт – <https://urait.ru/>
- ЭБС ZNANIUM.com – <https://znanium.com/>
- ЭБС IPRbooks – <http://www.iprbookshop.ru/>

13. Перечень информационных технологий

- лицензионное и свободно распространяемое программное обеспечение;
- публично доступные облачные технологии;
- среда электронного обучения ИДО ТГУ.

14. Материально-техническое обеспечение

Аудитории для проведения занятий лекционного типа.

Аудитории для проведения занятий семинарского типа, индивидуальных и групповых консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации.

Помещения для самостоятельной работы, оснащенные компьютерной техникой и доступом к сети Интернет, в электронную информационно-образовательную среду и к информационным справочным системам.

Аудитории для проведения занятий лекционного и семинарского типа индивидуальных и групповых консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации в смешенном формате («Актру»).

При дистанционной реализации курса – доступ в ЭИОС и организация проведения занятий онлайн.

15. Информация о разработчиках

Ильина Татьяна Геннадьевна, к.э.н, доцент, зав.кафедрой финансов и учета ИЭМ ТГУ.