Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Крылова Людмила Вячеславовна
Должность: Проректор по учебно-методической работе
Дата подписания: 27.10.2026 13:26:26
Уникальный программный ключ:
b066544bae1e449cd8bfce392f7224a676a271b2

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского»

КАФЕДРА ТАМОЖЕННОГО ДЕЛА И ЭКСПЕРТИЗЫ ТОВАРОВ

УТВЕРЖДАЮ
Проректор по учебно-методической работе _____ Л. В. Крылова
«25» марта 2026 г.

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Б.1.В.14 ОРГАНИЗАЦИЯ КОНТРОЛЯ ЗА ПЕРЕМЕЩЕНИЕМ ВАЛЮТЫ ЧЕРЕЗ ТАМОЖЕННУЮ ГРАНИЦУ

Укрупненная группа направлений подготовки	38.00.00 Экономика и управление
Образовательная программа высшего образования	программа магистратуры
Направление подготовки	38.04.07 Товароведение
Магистерская программа	Товароведение и экспертиза в таможенном деле
Факультет таможенного дела	
Форма обучения, курс	очная форма обучения, 2-й курс заочная форма обучения, 2-й курс

Рабочая программа адаптирована
для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов

Донецк
2026

Рабочая программа дисциплины «Организация контроля за перемещением валюты через таможенную границу» для обучающихся по направлению подготовки 38.04.07 Товароведение (Магистерская программа: Товароведение и экспертиза в таможенном деле), разработанная в соответствии ОПОП ВО для набора обучающихся 2026 года

Разработчик: Балашова Р.И., профессор Р. Балашова

Рабочая программа утверждена на заседании кафедры таможенного дела и экспертизы товаров
Протокол от 19.02.2026 № 10

Зав. кафедрой _____ Н. И. Осипенко
(подпись)

КАФЕДРА ТАМОЖЕННОГО ДЕЛА И ЭКСПЕРТИЗЫ ТОВАРОВ

СОГЛАСОВАНО

Декан факультета таможенного дела _____ А. В. Шершнева
(подпись)

20.02.2026

ОДОБРЕНО

Учебно-методическим советом ФГБОУ ВО «ДОННУЭТ»

Протокол от 25.03.2026 № 8

Председатель _____ Л. В. Крылова
(подпись)

© Балашова Р. И., 2026 год
© Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского», 2026 год

1. ОПИСАНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

<table>
<tr><td rowspan="2">Наименование показателя</td><td rowspan="2">Наименование укрупненной группы специальностей, специальность, программа высшего образования</td><td colspan="2">Характеристика учебной дисциплины</td></tr>
<tr><td>очная форма обучения</td><td>заочная форма обучения</td></tr>
<tr><td>Количество зачетных единиц - 2</td><td>Укрупненная группа направлений подготовки 38.00.00 Экономика и управление. Специальность 38.04.07 Товароведение/
Магистерская программа: Товароведение и экспертиза в таможенном деле</td><td colspan="2">относится к части, формируемой участниками образовательной отношений</td></tr>
<tr><td>Модулей - 1</td><td rowspan="6"></td><td colspan="2">Г од подготовки</td></tr>
<tr><td rowspan="5">Смысловых модулей - 3</td><td>2-й</td><td>2-й</td></tr>
<tr><td colspan="2">Семестр</td></tr>
<tr><td>3-й</td><td>летняя сессия</td></tr>
<tr><td colspan="2">Контактная работа</td></tr>
<tr><td colspan="2">Лекции</td></tr>
<tr><td>Общее колич-во часов - 108</td><td>16</td><td>4 часов</td></tr>
<tr><td>Количество часов в неделю для очной формы обучения: аудиторных - 2,0; самостоятельной работы обучающегося - 2,0;.</td><td>Программа высшего образования - программа магистратуры</td><td colspan="2">Практические, семинарские занятия</td></tr>
<tr><td></td><td>-</td><td>-</td></tr>
<tr><td></td><td colspan="2">Лабораторные занятия</td></tr>
<tr><td></td><td>14 часов</td><td>4 часов</td></tr>
<tr><td></td><td colspan="2">Самостоятельная работа</td></tr>
<tr><td></td><td>76,95 часов</td><td>97,15 часов</td></tr>
<tr><td></td><td colspan="2">Форма промежуточной аттестации: (зачет, зачет с оценкой, экзамен)</td></tr>
<tr><td></td><td>зачет</td><td>зачет</td></tr>
</table>

Соотношение количества часов аудиторных занятий и самостоятельной работы:
для очной формы обучения – 31,05: 76,95;
для заочной формы обучения – 8,85 : 97,15.

2. ЦЕЛИ И ЗАДАЧИ ДИСЦИПЛИНЫ

Цель дисциплины: формирование у обучающихся знаний о валютном регулировании и валютном контроле, об участии в его проведении таможенных органов; выработка умений и навыков контроля за соблюдением таможенного и валютного законодательства при перемещении через таможенную границу валютных ценностей.

Задачи дисциплины: обеспечение освоения основных категорий международных валютных отношений; выявление и изучение основных закономерностей валютно-финансовых отношений между странами; раскрытие принципов и факторов, воздействующих на валютно-финансовую систему страны; приобретение практических навыков применения технологий валютного контроля, осуществляемого таможенными органами; выявление путей предупреждения нарушений таможенных правил при перемещении валютных ценностей через таможенную границу гражданами и субъектами ВЭД.

3.МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ООП ВО

Дисциплина Б.1.В.31 «Организация контроля за перемещением валюты через

таможенную границу» относится к вариативной части учебного плана подготовки магистров. Данная дисциплина обеспечивает обучающихся фундаментальными знаниями, необходимыми для изучения таких дисциплин, как: «Организация борьбы с таможенными правонарушениями», «Государственный контроль товаров в таможенном деле», «Пропуск товаров, перемещаемых через таможенную границу гражданами».

Изучение дисциплины «Организация контроля за перемещением валюты через таможенную границу» базируется на знаниях, полученных обучающимися при изучении таких учебных дисциплин, как: «Управление таможенными рисками», «Оценочная экспертиза товаров в таможенном деле», «Таможенное дело», «Технические средства таможенного контроля» и др.

4, ПЕРЕЧЕНЬ ПЛАНИРУЕМЫХ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ (МОДУЛЮ), СООТНЕСЕННЫХ С ПЛАНИРУЕМЫМИ РЕЗУЛЬТАТАМИ ОСВОЕНИЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ

В результате освоения учебной дисциплине у обучающегося должны быть сформированы компетенции и индикаторы их достижения:

Код и наименование компетенции	*Код и наименование индикатора достижения компетенции*
ПК-2. Способен проводить таможенный контроль и иные виды государственного контроля (надзора)	ИД-1$_{ПК-2}$ Осуществляет совокупность мер в целях обеспечения соблюдения таможенного законодательства, контроль за исполнением которого возложен на таможенные органы. ИД-2$_{ПК-2}$ Проводит экспортный, валютный, экологический, радиационный и иные виды государственного контроля (надзора).

В результате изучения дисциплины обучающийся должен:

знать: законодательные и нормативные документы, регулирующие валютный контроль; международную валютную систему; международные расчеты, их условия и формы; страхование валютных рисков; организационно-технологические аспекты экспортных, импортных и внешнеторговых бартерных операций; назначение и содержание основных документов, используемых в целях осуществления валютного контроля; основные методы их анализа;

уметь: контролировать соблюдение валютного законодательства при перемещении через таможенную границу валютных ценностей; применять таможенные процедуры при взимании таможенных платежей и осуществлении таможенного контроля; составлять паспорт внешнеэкономических сделок (экспортных, импортных, бартерных); работать с коммерческими документами, используемыми при осуществлении валютного контроля; использовать различные методы анализа при осуществлении валютного регулирования и валютного контроля.

владеть: навыками составления паспорта внешнеэкономических сделок (экспортных, импортных, бартерных); навыками работы с коммерческими документами, использующимися при осуществлении валютного контроля и их анализа; навыками проведения исследований на валюты аутентичность.

5. ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

Смысловой модуль 1. Валютные отношения и валютное регулирование.

Тема 1. Международная валютная система. Валютные рынки.

1. Международная валютно-финансовая система и этапы её развития.
2. Понятие валюты и ее классификация.
3. Валютные курсы.
4. Валютная система: сущность, виды, элементы.
5. Классификация валютных рынков и их участники.

Тема 2. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков.

1. Понятие международных расчетов. Роль банков в их проведении.
2. Документарный аккредитив.
3. Документарное и чистое инкассо.
4. Банковский перевод.
5. Расчеты по открытому счету, валютный клиринг.
6. Применение векселей и чеков в международных расчетах.
7. Формы кредита.
8. Валютные оговорки.
9. Методы страхования валютных рисков.

Смысловой модуль 2. Становление и основные направления развития валютного регулирования.

Тема 3. Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.

1. Механизм проведения валютных операций резидентов и нерезидентов и их регулирование.
2. Система организации и функционирования валютного контроля в Российской Федерации. **Тема 4. Информация и основные документы, используемые в целях валютного контроля.**

1. Характеристика основных документов и информации, применяемых при валютном контроле.
2. Порядок представления резидентами и нерезидентами подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций агентам валютного контроля.
3. Государственный контроль за перемещением валюты и валютных ценностей через таможенную границу.

Смысловой модуль 3. Особенности валютного контроля при осуществлении отдельных видов операций.

Тема 5. Валютный контроль за репатриацией резидентами иностранной валюты и национальной валюты.

1. Цель экспортно-импортного валютного контроля.
2. Срок репатриации. Порядок расчета срока репатриации.
3. Особенности расчета срока репатриации по экспорту.
4. Особенности расчета срока репатриации по импорту.
5. Контроль за выполнением требования репатриации и обоснованностью невозврата валютных средств.

Тема 6. Валютный контроль за возвращением в страну денежных средств, уплаченных нерезидентам.

1. Порядок учета денежных средств, уплаченных нерезидентам.
2. Организация системы контроля за возвращением в страну денежных средств, уплаченных нерезидентам.

Тема 7. Осуществление контроля при бартерных и лизинговых операциях.

1. Понятие бартера. Виды бартеров.
2. Понятие международного лизинга. Схема международных лизинговых отношений.
3. Таможенное регулирование бартерных и лизинговых операций.

Тема 8. Перемещение национальной валюты и валютных ценностей через таможенную границу страны.

1. Правовые основы перемещения национальной валюты и валютных ценностей через

таможенную границу.
2. Порядок перемещения национальной валюты и валютных ценностей через таможенную границу.

6. СТРУКТУРА ДИСЦИПЛИНЫ

Название смысловых модулей и тем	Количество часов											
	очная форма обучения						заочная форма обучения					
	всего	в том числе					всего	в том числе				
		л[1]	п[2]	лаб[3]	СР[4]	Пр[5]		л	п	лаб	СР	Пр
Смысловой модуль 1 Валютные отношения и валютное регулирование												
Тема 1 Международная валютная система	**14**	**2**	**-**	**2**	**10**		**12**	**-**	**-**	**-**	**12**	
Тема 2. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков	**14**	**2**	**-**	**2**	**10**		**14**	**1**	**-**	**1**	**12**	
Итого по смысловому модулю 1	**28**	**4**	**-**	**4**	**20**		**26**	**1**	**-**	**1**	**24**	
Смысловой модуль 2 Становление и основные направления развития валютного регулирования												
Тема 3. Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами	**14**	**2**	**-**	**2**	**10**		**12**	**-**	**-**	**-**	**12**	
Тема 4. Информация и основные документы, используемые в целях валютного контроля	**14**	**2**	**-**	**2**	**10**		**14**	**1**	**-**	**1**	**12**	
Итого по смысловому модулю 2	**28**	**4**	**-**	**4**	**20**		**26**	**1**	**-**	**1**	**24**	
Смысловой модуль 3. Особенности валютного контроля при осуществлении отдельных видов операций												
Тема 5. Валютный контроль за репатриацией резидентами иностранной валюты и	**14**	**2**	**-**	**2**	**10-**		**14**	**1**	**-**	**1**	**12-**	
Тема 6. Валютный контроль за	**12**	**2**	**-**	**1**	**9**		**12**	**-**	**-**	**-**	**12**	

Название смысловых модулей и тем	Количество часов											
	очная форма обучения						заочная форма обучения					
	всего	в том числе					всего	в том числе				
		л[1]	п[2]	лаб[3]	СР[4]	Пр[5]		л	п	лаб	СР	Пр
возвращением в страну денежных средств, уплаченных нерезидентам												
Тема 7. Осуществление контроля при бартерных и лизинговых операциях	**12**	**2**	**-**	**1**	**9**		**13**	**-**	**-**	**-**	**13**	
Тема 8. Перемещение национальной валюты и валютных ценностей через таможенную границу страны	**12,95**	**2**	**-**	**2**	**8,95**		**14,15**	**1**	**-**	**1**	**12,15**	
Итого по смысловому модулю 3	**50,95**	**8**	**-**	**6**	**36,95**		**53,15**	**2**	**-**	**2**	**49,15**	
Всего часов	**106,95**	**16**	**-**	**14**	**76.95**		**105,15**	**4**		**4**	**97,15**	
ИК												
Катт	***0,8***					***0,8***	***0,6***					***0,6***
СРэк												
КЭ												
Каттэк	***0,25***					***0,25***	***0,25***					***0,25***
Контроль							**2**					***2***
Итого	**108**	**16**		**14**	**76,95**	**1,05**	**108**	**4**	**-**	**4**	**99,15**	**0,85**

Примечания: 1. л – лекции;
2. п – практические (семинарские) занятия;
3. лаб – лабораторные занятия;
4. СР – самостоятельная работа;
5. Пр – прочие виды работы;
6. ИК – индивидуальные консультации;
7. Катт – контактная работа на аттестацию в период теоретического обучения;
8. СРэк – самостоятельная работа в период экзаменационной сессии;
9. КЭ – консультации перед экзаменом;
10. Каттэк – контактная работа на аттестацию в период экзаменационных сессий.

7. ТЕМЫ СЕМИНАРСКИХ И ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАНЯТИЙ

№ п/п	Название темы	Количество часов	
		очная форма	заочная форма
1	не предусмотрено		
Всего:			

8. ТЕМЫ ЛАБОРАТОРНЫХ ЗАНЯТИЙ

Номер п/п	Название темы	Количество часов	
		очная форма	заочная форма
1	Международная валютная система	2	-
2	Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков	2	1
3	Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами	2	-
4	Информация и основные документы, используемые в целях валютного контроля	2	1
5	Валютный контроль за репатриацией резидентами иностранной валюты и национальной валюты	2	1
6	Валютный контроль за возвращением в страну денежных средств, уплаченных нерезидентам	1	-
7	Осуществление контроля при бартерных и лизинговых операциях	1	-
8	Перемещение национальной валюты и валютных ценностей через таможенную границу страны	2	1
	Всего:	**14**	**4**

9. САМОСТОЯТЕЛЬНАЯ РАБОТА

Номер п/п	Название темы	Количество часов	
		очная форма	заочная форма
1	Международная валютная система	10	12
2	Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков	10	12
3	Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами	10	12
4	Информация и основные документы, используемые в целях валютного контроля	10	12
5	Валютный контроль за репатриацией резидентами иностранной валюты и национальной валюты	10	12
6	Валютный контроль за возвращением в страну денежных	9	12
7	Осуществление контроля при	9	13
8	Перемещение национальной валюты и валютных ценностей через таможенную границу страны	8,95	12,15
Всего		**76,95**	**97,15**

10. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОГО ПРОЦЕССА ДЛЯ ЛИЦ С ОГРАНИЧЕННЫМИ ВОЗМОЖНОСТЯМИ ЗДОРОВЬЯ И ИНВАЛИДОВ

В ходе реализации дисциплины используются такие дополнительные методы обучения, текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся в зависимости от их индивидуальных особенностей:

1) для слепых и слабовидящих:

− лекции оформляются в виде электронного документа, доступного с помощью компьютера со специализированным программным обеспечением;

− письменные задания выполняются на компьютере со специализированным программным обеспечением или могут быть заменены устным ответом;

− при необходимости предоставляется увеличивающее устройство; возможно также использование собственных увеличивающих устройств;

− письменные задания оформляются увеличенным шрифтом…

2) для глухих и слабослышащих:

− лекции оформляются в виде электронного документа, либо предоставляется звукоусиливающая аппаратура индивидуального пользования;

− письменные задания выполняются на компьютере в письменной форме;

− зачет, экзамен проводятся в письменной форме на компьютере; возможно проведение их в форме тестирования…

3) для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата:

− лекции оформляются в виде электронного документа, доступного с помощью компьютера со специализированным программным обеспечением;

− письменные задания выполняются на компьютере со специализированным программным обеспечением;

− зачет, экзамен проводятся в устной форме или выполняется в письменной форме на компьютере.

При необходимости предусматривается увеличение времени для подготовки ответа.

Процедура проведения зачета, экзамена для обучающихся устанавливается с учетом их индивидуальных психофизических особенностей.

Зачет, экзамен могут проводиться в несколько этапов.

При проведении процедуры оценивания результатов обучения предусматривается использование технических средств, необходимых в связи с индивидуальными особенностями обучающихся. Технические средства могут быть предоставлены ФГБОУ ВО «ДОННУЭТ», а также могут использоваться собственные технические средства.

Проведение процедуры оценивания результатов обучения допускается с использованием дистанционных образовательных технологий.

Обеспечивается доступ к информационным и библиографическим ресурсам в информационно-телекоммуникационной сети Интернет для каждого обучающегося в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации:

1. Для слепых и слабовидящих:

– в печатной форме увеличенным шрифтом;

– в форме электронного документа;

– в форме аудиофайла.

2. Для глухих и слабослышащих:

– в печатной форме;

– в форме электронного документа;

3. Для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата:

– в печатной форме;

– в форме электронного документа;

– в форме аудиофайла.

11. СИСТЕМА ОЦЕНИВАНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

Система оценивания по учебной дисциплине, изучаемой в очной форме обучения[1]

Форма контроля	**Максимальное количество баллов**	
	За одну работу	**Всего**
Текущий контроль		100
- опрос (тема № 1-8)	5	40
- доклад	4	4
- решение задач (практическая работа тема № 1-8)	5	40
- тестовое задание (тема № 1-8)	2	16
Промежуточная аттестация	зачет	100
Итого за семестр	100	

Примечание. В соответствии с утвержденными оценочными материалами по учебной дисциплине

Система оценивания по учебной дисциплине, изучаемой в заочной форме обучения[2]

Форма контроля	**Максимальное количество баллов**	
	За одну работу	**Всего**
Текущий контроль		100
- дискуссия	5	50
- тестирование (тема № 1-8)	5	40
- контрольная работа	10	10
Промежуточная аттестация	зачет	100
Итого за семестр	100	

Типовые вопросы для промежуточной аттестации (вопросы к зачету):

1. Сущность понятия «валютная система». Виды валютных систем.
2. Основные элементы мировой валютной системы.
3. Базовые этапы в эволюции мировой валютной системы.
4. Основные принципы Парижской валютной системы.
5. Основные принципы Генуэзской валютной системы.
6. Основные принципы Бреттон-вудской валютной системы.
7. Основные принципы Ямайской валютной системы.
8. Основные этапы эволюции Европейской валютной системы.
9. Сущность понятия «валюта». Классификация валют по статусу и по режиму применения.
10. Сущность понятия «валютный курс». Основания для его исчисления.
11. Факторы, влияющие на валютный курс.
12. Сущность понятия «валютный рынок». Признаки классификации валютных рынков.
13. Участники валютного рынка и характеристика их деятельности.
14. Валютные ценности как объект перемещения через таможенную границу. Виды валютных ценностей.
15. Безопасность государственной денежно-валютной системы и роль таможенных органов в ее обеспечении.
16. Драгоценные металлы и их роль в международных валютных отношениях.
17. Общие принципы защиты денежных знаков от подделки.
18. Основные способы защиты ценных бумаг и методы их контроля.
19. Порядок перемещения национальной и иностранной валюты через таможенную границу.
20. Порядок перемещения пластиковых банковских карт через таможенную границу.
21. Порядок перемещения банковских металлов через таможенную границу.
22. Порядок перемещения валютных ценностей в международных почтовых отправлениях через таможенную границу.

23. Порядок перемещения ценных бумаг через таможенную границу.
24. Ответственность за нарушение таможенных правил при перемещении валютных ценностей через таможенную границу.
25. Особенности расчетов по экспортным, импортным операциям в наличной иностранной валюте.
26. Процедура снятия импортной операции с контроля Центрального Банка РФ.
27. Сроки и формы расчетов по экспортным, импортным операциям.
28. Государственный контроль банковских расчетов по импортным валютным операциям.
29. Государственный контроль банковских расчетов по экспортным валютным операциям.
30. Процедура снятия экспортной операции с контроля Центрального Банка РФ.
31. Предпосылки для уменьшения суммы стоимости предмета экспорта или суммы стоимости предмета импорта.
32. Порядок размещения Центральным Банком РФ информационных данных в журнале контроля своевременности расчетов по импортным операциям.
33. Порядок размещения Центральным Банком РФ информационных данных в журнале контроля за своевременностью расчетов по экспортным операциям.
34. Порядок ведения и хранения журналов контроля за своевременностью расчетов по экспортным, импортным операциям резидентов.
35. Порядок получения разрешения Центрального Банка РФ на превышение законодательно установленных сроков расчетов по экспортным, импортным операциям.
36. Порядок декларирования валютных ценностей при их перемещении через таможенную границу.
37. Функции государства в сфере валютного регулирования.
38. Порядок проведения операций с валютными ценностями.
39. Валютный контроль импортных операций.
40. Сроки расчетов по экспортным, импортным операциям.

12. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ БАЛЛОВ, КОТОРЫЕ ПОЛУЧАЮТ ОБУЧАЮЩИЕСЯ

Текущее тестирование и самостоятельная работа, балл								**Сумма, балл**
Смысловой модуль № 1		**Смысловой модуль № 2**		**Смысловой модуль № 3**				
Т1	Т2	Т3	Т4	Т5	Т6	Т7	Т8	
15	15	15	15	10	10	10	10	100

Государственная шкала оценивания академической успеваемости

Сумма баллов за все виды учебной деятельности	По государственной шкале
90-100	5 «отлично» / «зачтено»
75-89	4 «хорошо» / «зачтено»
60-74	3 «удовлетворительно» / «зачтено»
менее 60	2 «неудовлетворительно» / «не зачтено»

13. РЕКОМЕНДУЕМАЯ ЛИТЕРАТУРА

Основная литература:

1. Костин А. А. Организация валютного контроля при осуществлении различных таможенных операций и таможенных процедур [Электронный ресурс]: учебное

пособие/ А. А. Костин, В. Д. Вагин. - Электрон. текстовые данные. - СПб. : Троицкий мост, 2019. - 102 c. - Режим доступа: http://www.iprbookshop.ru/80504.html. - ЭБС «IPRbooks».
2. Скудалова Т. В. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебник/ Т. В. Скудалова. - Электрон. текстовые данные. - СПб. : Интермедия, 2017. - 376 c. - Режим доступа: http://www.iprbookshop.ru/82238.html. - ЭБС «IPRbooks».
3. Тимофеева Е. Ю. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Е. Ю. Тимофеева. - Электрон. текстовые данные. - СПб.: Интермедия, 2017. - 256 c. - Режим доступа: http://www.iprbookshop.ru/82239.html. - ЭБС «IPRbooks»

Дополнительная литература:

1. Валютный контроль при осуществлении внешнеторговых сделок [Электронный ресурс] : общие вопросы. - Электрон. текстовые данные. - Саратов: Вузовское образование, 2013. - 1904 c. - 2227-8397. - Режим доступа: http://www.iprbookshop.ru/14500.html.
2. Организация исполнения функции агента валютного контроля в таможенных органах [Электронный ресурс] : учебное пособие / Т. В. Скудалова [и др.]. - Электрон. текстовые данные. - М. : Российская таможенная академия, 2015. - 218 c. - 978-5-9590-0858-1. - Режим доступа: http://www.iprbookshop.ru/69486.html.
3. Торговые ограничения. Экспортный и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебник / П. А. Баклаков [и др.]. - Электрон. текстовые данные. - М.: Российская таможенная академия, 2018. - 464 c.- Режим доступа: http://www.iprbookshop.ru/84867.html. - ЭБС «IPRbooks».

Учебно-методические издания:

1. Балашова Р. И. Организация контроля за перемещением валюты через таможенную границу: опорный конспект лекций для студентов факультета маркетинга, торговли и таможенного дела направления подготовки 38.04.07 «Товароведение» (профиль «Товароведение и экспертиза в таможенном деле») очной и заочной форм обучения; обучающихся центра дополнительного профессионального образования по дополнительной профессиональной программе переподготовки «Товароведение» (профиль «Товароведение и экспертиза в таможенном деле») / И. К. Кацель; ГО ВПО «Донецк. нац. ун-т экономики и торговли им. М. Туган-Барановского», каф. экспертизы в там. деле. - Донецк: [ДонНУЭТ], 2023. - 105 с.
2. Дистанционный курс по дисциплине «Организация контроля за перемещением валюты через таможенную границу» на платформе программного продукта MOODLE.

14. ИНФОРМАЦИОННЫЕ РЕСУРСЫ

1. Автоматизированная интегрированная библиотечная система (АИБС) «МегаПро». – Москва : ООО «Дата Экспресс», 2024- . - Текст : электронный.

2. Электронная библиотека Научной библиотеки Донецкого национального университета экономики и торговли им. Михаила Туган-Барановского. – Донецк : НБ ДОННУЭТ, 2024 – . – URL: http://192.168.41.108/megapro. – Текст : электронный.

3. IPR SMART : весь контент ЭБС Ipr books : цифровой образовательный ресурс / ООО «Ай Пи Эр Медиа». - Саратов : Ай Пи Эр Медиа, 2007 -. - URL:http://www.iprbookshop.ru. - Режим доступа: для авторизированных пользователей. - Текст. Аудио. Изображения : электронные.

4. Лань : электронная-библиотечная система. - Санкт-Петербург : Лань, cop. 2011-2024. - URL:https://e.lanbook.com/- Режим доступа: для авторизированных пользователей. - Текст : электронный.

5. СЭБ : Консорциум сетевых электронных бибилиотек / Электронная-библиотечная система «Лань» при поддержке Агентства стратегических инициатив. - Санкт-Петербург : Лань, cop. 2011- 2024. - URL:https://seb.e.lanbook.com/ - Режим доступа : для пользователей организаций - участников, подписчиков ЭБС «Лань». - Текст : электронный.

6. Polpred : электронная библиотечная система : деловые статьи и интернет-сервисы / ООО «Полпред Справочники». - Москва : Полпред Справочники, cop. 1997-2024. URL:https://polpred.com. - Текст : электронный.

7. Book on lime : дистанционное образование : электронная библиотечная система / издательство КДУ МГУ им. М.В. Ломоносова. - Москва : КДУ, cop. 2017 -. - URL:https://bookonlime.ru. - Текст . Изображение. Устная речь : электронные.

8. Информио : электронный справочник / ООО «РИНФИЦ». - Москва : Издательский дом «Информио», 2009 -. - URL: https://www.informio.ru. - Текст : электронный.

9. Университетская библиотека онлайн : электронная библиотечная система. - ООО «Директ-Медиа», 2006-. - URL:https://biblioelub.ru/ - Режим доступа: для авторизированных пользователей. - Текст : электронный.

10. ZNANIUM : электронно-библиотечная система / ООО «ЗНАНИУМ». – Москва : Знаниум, 2021- . – URL: https://znanium.ru/ – Режим доступа: для авторизир. пользователей. – Текст : электронный.

11. Научно-информационный библиотечный центр имени академика Л.И. Абалкина / Российский экономический унтиниверситет имени В.Г. Плеханова. - Москва : KnowledgeTree Inc., 2008- . - URL:http://]iber.rea.ru/login.php. - Режим доступа: для авторизированных пользователей. - Текст : электронный.

12. Библиотечно-информационный комплекс / Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации. – Москва : Финансовый университет, 2019– . - URL:http://1 ibrary,la.ru/ - Режим доступа: для авторизированных пользователей. - Текст : электронный.

13. Зональная научная библиотека имени Ю.А. Жданова / Южный федеральный университет. - Ростов-на-Дону : Южный федеральный университет, 2016 - . - URL:https://librarv.lib.sfedu.ru/ - Режим доступа: для авторизированных пользователей. - Текст : электронный.

14. Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU: информационно- аналитический портал / ООО Научная электронная библиотека. - Москва : ООО Научная электронная библиотека, cop. 2000-2024. - URL:https://elibrarv.ru. - Режим доступа: для зарегистрированных пользователей. -Текст : электронный.

15. CYBERLENINKA : Научная электронная библиотека «КиберЛенинка» / [Е. Кисляк, Д. Семячкин, М. Сергеев ; ООО «Итеос»]. - Москва : КиберЛенинка, 2012 - . - URL:http://cvberleninka.ru. – Текст : электронный.

16. Национальная электронная библиотека : НЭБ : федеральная государственная информационная система / Министерство культуры Российской Федерации [и др.]. - Москва : Российская государственная библиотека : ООО ЭЛАР, [2008 –]. - URL:https://rusneb.ru/ - Текст. Изображение : электронные.

15. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

1. Учебная аудитория № 4233 для проведения лекций. учебная мебель, доска, мультимедийный проектор, экран;

2. Учебная лаборатория экспертных исследований в таможенном деле № 4231 для проведения лабораторных занятий: рабочие столы, лабораторные столы, доска, мультимедийный проектор (переносной), экран (переносной), подвесные шкафы, микроскоп XS-2610, твердомер NOVOTEST Т-У1, лупа, микрометр МК-25, толщиномер ТР 30;

3. Экспертная лаборатория физико-химических исследований № 4320 для проведения лабораторных занятий рабочие столы, лабораторные столы, доска, мультимедийный проектор,
экран, стационарные шкафы для приборов, подвесные шкафы, весы торцевые,
микроскоп XS- 2610, весы электронные,

4. Читальный зал библиотеки № 4129 для проведения самостоятельной работы компьютеры с выходом в сеть Интернет, доступ к электронно-библиотечной системе: Операционная система Microsoft Windows XP Professional OEM (2005 г.),
Microsoft Office 2003 Standard Academic от 14.09.2005 г.,
Adobe Acrobat Reader (бесплатная версия),
360 Total Security (бесплатная версия), АБИС «UniLib» (2003 г.)

16. КАДРОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

ФИО педагогического (научно-педагогического) работника, участвующего в реализации образовательной программы	Условия привлечения (по основному месту работы, на условиях внутреннего/ внешнего совместительства; на условиях договора гражданско-правового характера (далее - договор ГПХ)	Должность, ученая степень, ученое звание	Уровень образования, наименование специальности, направления подготовки, наименование присвоенной квалификации	Сведения о дополнительном профессиональном образовании
Балашова Раиса Ивановна (лектор)	Внешний совместитель	Должность - профессор кафедры таможенного дела и экспертизы товаров, ученая степень -	Докт. эконом. наук, доцент	Удостоверение о повышении квалификации № QB123009004 от 01.07.2023, «Работа в электронной информационно-образовательной среде образовательных организаций высшего профессионального образования», (72 ч), ФГБОУ ВО «Донецкий национальный технический университет», г. Донецк

АННОТАЦИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ
Б.1.В.14 ОРГАНИЗАЦИЯ КОНТРОЛЯ ЗА ПЕРЕМЕЩЕНИЕМ ВАЛЮТЫ ЧЕРЕЗ ТАМОЖЕННУЮ ГРАНИЦУ

Направление подготовки 38.04.07 Товароведение.

Магистерская программа: Товароведение и экспертиза в таможенном деле.

Трудоемкость дисциплины: 3 з. е.

Планируемые результаты обучения по дисциплине:

знать: законодательные и нормативные документы, регулирующие валютный контроль; международную валютную систему; международные расчеты, их условия и формы; страхование валютных рисков; организационно-технологические аспекты экспортных, импортных и внешнеторговых бартерных операций; назначение и содержание основных документов, используемых в целях осуществления валютного контроля; основные методы их анализа;

уметь: контролировать соблюдение валютного законодательства при перемещении через таможенную границу валютных ценностей; применять таможенные процедуры при взимании таможенных платежей и осуществлении таможенного контроля; составлять паспорт внешнеэкономических сделок (экспортных, импортных, бартерных); работать с коммерческими документами, используемыми при осуществлении валютного контроля; использовать различные методы анализа при осуществлении валютного регулирования и валютного контроля.

владеть: навыками составления паспорта внешнеэкономических сделок (экспортных, импортных, бартерных); навыками работы с коммерческими документами, использующимися при осуществлении валютного контроля и их анализа; навыками проведения исследований на валюты аутентичность.

В результате освоения дисциплины у обучающегося должны быть сформированы компетенции и индикаторы их достижения:

Код и наименование компетенции	*Код и наименование индикатора достижения компетенции*
ПК-2. Способен проводить таможенный контроль и иные виды государственного контроля (надзора)	ИД-1$_{ПК-2}$ Осуществляет совокупность мер в целях обеспечения соблюдения таможенного законодательства, контроль за исполнением которого возложен на таможенные органы. ИД-2$_{ПК-2}$ Проводит экспортный, валютный, экологический, радиационный и иные виды государственного контроля (надзора).

Смысловые модули и темы дисциплины:

Смысловой модуль 1. Валютные отношения и валютное регулирование.
Тема 1. Международная валютная система. Валютные рынки.
Тема 2. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков.
Смысловой модуль 2. Становление и основные направления развития валютного регулирования.
Тема 3. Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.
Тема 4. Информация и основные документы, используемые в целях валютного контроля.
Смысловой модуль 3. Особенности валютного контроля при осуществлении отдельных видов операций.
Тема 5. Валютный контроль за репатриацией резидентами иностранной валюты и

национальной валюты.
Тема 6. Валютный контроль за возвращением в страну денежных средств, уплаченных нерезидентам.
Тема 7. Осуществление контроля при бартерных и лизинговых операциях.
Тема 8. Перемещение национальной валюты и валютных ценностей через таможенную границу страны.

Форма промежуточной аттестации: зачет.

Разработчик:
Балашова Р.И., профессор

Заведующая кафедрой таможенного дела
и экспертизы товаров:
Осипенко Н. И., д-р техн. наук, профессор

КАФЕДРА
ТАМОЖЕННОГО ДЕЛА И
ЭКСПЕРТИЗЫ ТОВАРОВ