

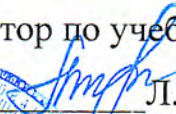
Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Крылова Людмила Вячеславовна
Должность: Проректор по учебно-методической работе
Дата подписания: 01.09.2026 13:31:50
Уникальный программный ключ:
b066544bae1e449cd8bfce392f7224a676a271b2

**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

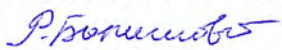
**Б1.В.31 ОРГАНИЗАЦИЯ ВАЛЮТНОГО КОНТРОЛЯ ТАМОЖЕННЫМИ
ОРГАНАМИ**

Укрупненная группа специальностей	38.00.00 Экономика и управление
Образовательная программа высшего образования	программа специалитета
Специальность	38.05.02 Таможенное дело
Факультет таможенного дела	
Форма обучения, курс	очная форма обучения, 4-й курс заочная форма обучения, 5-й курс

Рабочая программа адаптирована
для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов

Донецк
2026

Рабочая программа дисциплины «Организация валютного контроля таможенными органами» для обучающихся по специальности 38.05.02 Таможенное дело, разработанная в соответствии ОПОП ВО для набора обучающихся 2026 года.

Разработчик: Балашова Р.И., профессор кафедры таможенного дела и экспертизы товаров 

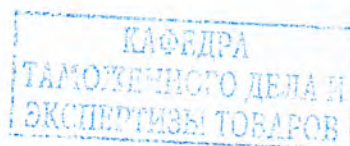
Рабочая программа утверждена на заседании кафедры таможенного дела и экспертизы товаров

Протокол от 19.02.2026 № 10

Зав. кафедрой

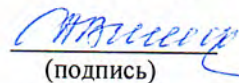

(подпись)

Н. И. Осипенко



СОГЛАСОВАНО

Декан факультета таможенного дела


(подпись)

А. В. Шершнева



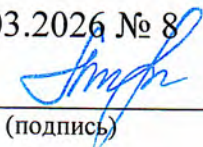
20.02.2026

ОДОБРЕНО

Учебно-методическим советом ФГБОУ ВО «ДОННУЭТ»

Протокол от 25.03.2026 № 8

Председатель


(подпись)

Л. В. Крылова

© 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 ДИСЦИПЛИНЫ

Наименование показателя	Наименование укрупненной группы специальностей, специальность, специализация, программа высшего образования	Характеристика дисциплины	
		очная форма обучения	заочная форма обучения
Количество зачетных единиц – 2	Укрупненная группа специальностей 38.00.00 Экономика и управление	вариативная	
	Специальность 38.05.02 Таможенное дело		
Модулей – 1	Программа высшего образования - программа специалитета	Год подготовки:	
Смысловых модулей – 2		4-й	5-й
Общее количество часов – 72		Семестр	
		8-й	9-й
		Лекции	
		16 час.	6 час.
		Практические, семинарские занятия	
		14 час.	6 час.
		Лабораторные занятия	
		0 час.	0 час.
Количество часов в неделю для очной формы обучения:		Самостоятельная работа	
		40,95 час.	56,85 час.
		Форма промежуточной аттестации:	
		Зачет	Зачет

Соотношение количества часов аудиторных занятий и самостоятельной работы составляет:

для очной формы обучения – 31,05: 40,95

для заочной формы обучения – 13,15: 56,85

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: приобретение практических навыков применения технологий валютного контроля, осуществляемого таможенными органами; выявление путей предупреждения нарушений таможенных правил при перемещении валютных ценностей через таможенную границу физическими лицами и субъектами внешнеэкономической деятельности.

3. МЕСТО ДИСЦИПЛИНЫ В СТРУКТУРЕ ОПОП ВО

Дисциплина Б1.В.31 «Организация валютного контроля таможенными органами» относится к вариативной части ОПОП ВО.

Данная дисциплина обеспечивает обучающихся фундаментальными знаниями, необходимыми для изучения таких учебных дисциплин, как: «Организация борьбы с таможенными правонарушениями», «Государственный контроль товаров в таможенном деле».

Изучение дисциплины «Контроль перемещения валютных ценностей через таможенную границу» базируется на знаниях, полученных обучающимися при изучении таких учебных дисциплин, как: «Управление таможенными рисками», «Таможенное дело», «Таможенный

контроль» и др.

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

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

<i>Код и наименование компетенции</i>	<i>Код и наименование индикатора достижения компетенции</i>
ПК-1. Способен совершать таможенные операции, применять таможенные процедуры и создавать условия для ускорения и упрощения перемещения товаров и транспортных средств через таможенную границу.	ИД-1 _{ПК-1} Совершает таможенные операции и создает условия для ускорения и упрощения перемещения товаров и транспортных средств через таможенную границу.
ПК-2. Способен проводить таможенный контроль и иные виды государственного контроля (надзора).	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; организационно-технологические аспекты 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; работать с коммерческими документами, используемыми при осуществлении валютного контроля; использовать различные методы анализа при осуществлении валютного регулирования и валютного контроля;

владеть: навыками постановки внешнеторговых контрактов на учет в банке; навыками работы с коммерческими документами, используемыми при осуществлении валютного контроля и их анализа.

5. ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ

Смысловой модуль 1. Становление и основные направления развития валютного контроля.

Тема 1. Основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.

1. Понятие валютного контроля как средства обеспечения экономической безопасности государства.
2. Виды валютного контроля
3. Международный опыт валютного таможенного контроля.

Тема 2. Деятельность таможенных органов как органов валютного контроля.

1. Организационно-правовое обеспечение валютного контроля в деятельности таможенных органов.
2. Взаимодействие таможенных органов с другими органами и агентами валютного контроля.
3. Общие положения о валютном контроле, осуществляемом таможенными органами.

Смысловой модуль 2. Реализация функции органа валютного контроля в таможенных органах.

Тема 3. Организация валютного контроля за экспортными, импортными и внешнеторговыми бартерными сделками.

1. Особенности постановки на учет в уполномоченном банке внешнеторговых контрактов.
2. Практика осуществления валютного контроля таможенными органами.
3. Организация валютного контроля за внешнеторговыми бартерными сделками.

Тема 4. Выявление таможенными органами нарушений валютного законодательства.

1. Ответственность за нарушение валютного законодательства при осуществлении внешнеэкономической деятельности.
2. Организация работы по выявлению нарушений валютного законодательства
3. Особенности производства дел об административных правонарушениях в сфере нарушений валютного законодательства

Тема 5. Контроль за перемещением через таможенную границу наличных денежных средств и денежных инструментов.

1. Перемещение наличных денежных средств и денежных инструментов через таможенную границу.
2. Обеспечение таможенными органами мер по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

6. СТРУКТУРА УЧЕБНОЙ 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 ⁴	Пр ⁵
Смысловой модуль 1 Становление и основные направления развития валютного контроля												
Тема 1 Основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами	8	2	2		4		8	1	1		6	
Тема 2. Деятельность таможенных органов как органов валютного контроля	18	4	4		10		17	2	2		13	
Итого по смысловому модулю 1	26	6	6		14		25	3	3		19	
Смысловой модуль 2 Реализация функции органа валютного контроля в таможенных органах												
Тема 3. Организация валютного контроля за экспортными, импортными и внешнеторговыми бартерными сделками	18,9	4	4		10,9		18,55	1	1		13,55	
Тема 4. Выявление таможенными органами нарушений валютного законодательства	10	2	2		6,05		10	1	1		13	
Тема 5. Контроль за перемещением через таможенную границу наличных денежных средств и денежных инструментов	16	4	2		10		16	1	1		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 ⁴	Пр ⁵
Итого по смысловому модулю 2	44,95	10	8		26,95		44,55	3	3		33,55	
Всего часов	70,95	16	14		40,95		69,55	6	6		52,55	
ИК												
Катт	0,85					0,8	1,2					0,9
СРэк												
КЭ												
Каттэк	0,05					0,25	0,25					0,25
Итого	72	16	14		40,95	1,05	72	6	6		56,85	3,15

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

Номер п/п	Название темы	Количество часов	
		очная форма	заочная форма
1	Исторические предпосылки развития международной валютной системы. Описание валютных ценностей, являющихся объектами перемещения через таможенную границу.	2	1
2	Оценка эффективности деятельности таможенных органов в сфере валютного контроля. Основные документы, используемые в целях валютного контроля, и их содержание	4	2
3	Изучение порядка постановки внешнеторгового контракта на учет в банке. Производство дел об административных правонарушениях в сфере нарушений валютного законодательства	4	1
4	Особенности перемещения отдельных категорий валютных ценностей через таможенную границу	2	1
5	Государственный контроль за перемещением валютных ценностей через таможенную границу	2	2
Всего:		14	6

8. ТЕМЫ ЛАБОРАТОРНЫХ ЗАНЯТИЙ

Номер п/п	Название темы	Количество часов	
		очная форма	заочная форма
1	не предусмотрено	-	-
Всего:		-	-

9. САМОСТОЯТЕЛЬНАЯ РАБОТА

Номер п/п	Название темы	Количество часов	
		очная форма	заочная форма
1	Роль таможенных органов в обеспечении безопасности государственной денежно-валютной системы. Основные этапы развития мировой валютной системы	8	12
2	Стратегия развития валютного контроля в сфере обеспечения заданных параметров экономической безопасности. Направления совершенствования деятельности таможенных органов в сфере валютного контроля	8	12
3	Правила трансграничных переводов. Правила расчетов по экспортным, импортным операциям	8,95	8,85
4	Технические основы установления подлинности денежных банкнот. Ответственность за нарушение порядка перемещения через таможенную границу валютных ценностей	8	12
5	Международные стандарты по противодействию отмыванию денег и финансированию терроризма. Порядок декларирования валютных ценностей при их перемещении через таможенную границу	8	12
Всего		40,95	56,85

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 дисциплине, изучаемой в очной форме обучения¹

Форма контроля	Максимальное количество баллов	
	За одну работу	Всего
Текущий контроль		40
– устный опрос (темы № 1-5)	6	30
– разноуровневые задачи и задания (темы № 1-5)	8	40
– текущий модульный контроль (темы № 1-5)	15	30
Промежуточная аттестация	зачет с оценкой	100
Итого за семестр	100	

Примечание. В соответствии с утвержденными оценочными материалами по дисциплине

Система оценивания по дисциплине, изучаемой в заочной форме обучения¹

Форма контроля	Максимальное количество баллов	
	За одну работу	Всего
Текущий контроль		40
– устный опрос (темы № 1-5)	6	30
– разноуровневые задачи и задания (темы № 1-5)	8	40
– текущий модульный контроль (темы № 1-5)	15	30
Промежуточная аттестация	зачет с оценкой	100
Итого за семестр	100	

Примечание. В соответствии с утвержденными оценочными материалами по дисциплине

Типовые вопросы для промежуточной аттестации (вопросы к зачету):

1. Административные процедуры, осуществляемые в рамках государственного контроля за валютными операциями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу.
2. Взаимодействие ЦБ РФ и ФТС при обмене информацией.

3. Взаимосвязь валютного контроля, осуществляемого таможенными органами, с финансовым, банковским, и налоговым контролем.
4. Виды наказаний, предусмотренные за нарушения актов валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования.
5. Действия уполномоченных подразделений ФТС России, осуществляемых при проведении проверок в рамках валютного контроля.
6. Деятельность ЦБ РФ.
7. Документы и сведения, проверяемые таможенными органами при осуществлении валютного контроля на этапе таможенного декларирования товаров.
8. Классификация видов валютного контроля.
9. Контроль правильности заявления в декларации на товары сведений, необходимых для валютного контроля.
10. Контрольные полномочия государственных органов в валютной сфере.
11. Критерии и характеристики контракта, определяющие необходимость его постановки на учет.
12. Меры по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма.
13. Направления совершенствования деятельности таможенных органов по обеспечению выполнения рекомендаций Межправительственной комиссии по финансовому мониторингу.
14. Национальные нормативные правовые акты, которые закрепляют правовые основы валютного регулирования в государствах – членах ЕАЭС.
15. Нормативные правовые акты, составляющие правовую основу валютного регулирования и валютного контроля в РФ.
16. Объект, предмет и субъекты валютного контроля.
17. Определение и сущность понятий «валюта Российской Федерации», «внешнеторговая деятельность», «договор (контракт)», «иностранная валюта».
18. Определение и сущность понятий «доходы, полученные преступным путем», «финансирование терроризма», «легализация (отмывание) доходов, полученных преступным путем».
19. Определение и сущность понятий «наличные денежные средства», «денежные инструменты»
20. Организация валютного контроля за внешнеторговыми бартерными сделками.
21. Организация взаимодействия органов и агентов валютного контроля.
22. Организация информационного сотрудничества между ФТС России и Росфинмониторингом.
23. Основные задачи и формы информационного взаимодействия Росфинмониторинга и таможенных органов.
24. Основные проблемы в сфере валютного регулирования и валютного контроля в ЕАЭС.
25. Особенности отнесения драгоценных металлов и камней к товарам для личного пользования.
26. Ответственность за нарушения актов валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования.
27. Отличие между органами и агентами валютного контроля.
28. Перечень органов и агентов валютного контроля.
29. Полномочия УТОВ и ЭК.
30. Понятие и сущность валютного контроля.
31. Порядок возбуждения и рассмотрения дел об административных правонарушениях в сфере нарушений валютного законодательства.
32. Порядок действий таможенных органов при приостановлении и принятии на хранение наличных денежных средств и денежных инструментов, перемещение которых приостановлено, у лиц, подозреваемых в причастности к легализации доходов и финансированию терроризма.

33. Порядок заполнения справки о подтверждающих документах.
34. Порядок информационного взаимодействия между органами исполнительной власти в целях предупреждения, выявления, пресечения, раскрытия и расследования преступлений, связанных с легализацией (отмыванием) денежных средств.
35. Порядок перемещения монет, банкнот, бон, ценных бумаг, созданных более 100 лет назад и являющихся культурными ценностями.
36. Права органов и агентов валютного контроля.
37. Права, обязанности и ответственность резидентов и нерезидентов, осуществляющих в РФ валютные операции.
38. Правила валютного регулирования и валютного контроля на территории РФ.
39. Правила составления протокола об административных правонарушениях.
40. Предварительный, текущий и последующий валютный контроль в деятельности подразделений ФТС.
41. Признаки, характеризующие сомнительные валютные операции по импортным контрактам недобросовестных фирм.
42. Принципы проверки полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов.
43. Приоритетность проведения и предмет проверки соблюдения актов валютного законодательства.
44. Производство дел об административных правонарушениях в сфере нарушений валютного законодательства.
45. Процедура валютного контроля, осуществляемая таможенными органами с применением системы управления рисками.
46. Процедура заполнения и внесения изменений в ведомость банковского контроля.
47. Процесс составления Акта о приостановлении перемещения через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов.
48. Различия понятийного аппарата, закрепленного в национальных законах в сфере валютного регулирования.
49. Роль и место в государственной системе финансового контроля.
50. Сделки, при которых применяется валютный контроль.
51. Содержание и направления валютного контроля в ЕАЭС.
52. Сотрудничество ФТС и ФНС при проведении валютного контроля.
53. Специфика противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансирования терроризма.
54. Способы и этапы постановки на учет импортных и экспортных контрактов.
55. Сроки постановки контракта на учет в уполномоченном банке.
56. Структурные подразделения таможенных органов, реализующих функции по осуществлению валютного контроля.
57. Сущность понятия внешнеторговой бартерной сделки и условия ее применения.
58. Схемы совершения сомнительных валютных операций с использованием ДТ, в которых заявлены недостоверные сведения о товарах.
59. Технология анализа деятельности участников ВЭД с целью выявления рисков нарушения валютного законодательства.
60. Типичные ошибки, допускаемые декларантами при заявлении сведений в ДТ.
61. Условия отнесения соглашений к числу подозрительных при анализе внешнеэкономических контрактов.
62. Условия перемещения физическими лицами наличных денежных средств и денежных инструментов в зависимости от способа их перемещения.
63. Федеральные органы исполнительной власти, получающие информацию от ФТС России о физических лицах, перемещающих крупные суммы наличных денежных средств и денежных инструментов.
64. Формы валютного контроля.

65. Формы контроля исполнения функции органа валютного контроля, осуществляемые УТОВ и ЭК.
66. Функции Правительства РФ в сфере валютного контроля.

12. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ БАЛЛОВ, КОТОРЫЕ ПОЛУЧАЮТ ОБУЧАЮЩИЕСЯ

Максимальное количество баллов за текущий контроль и самостоятельную работу					Максимальная сумма баллов
Смысловой модуль № 1		Смысловой модуль № 2			
T1	T2	T3	T4	T5	100
15	25	25	10	25	

Примечание. T1, T2, T5 – номера тем соответствующих смысловых модулей

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. Торговые ограничения. Экспортный и валютный контроль : учебник / П. А. Баклаков, А. Р. Гладков, О. Г. Карпович [и др.] ; под редакцией В. Б. Мантусова. – Москва : Российская таможенная академия, 2018. – 464 с. – Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. – URL: <https://www.iprbookshop.ru/84867.html>
2. 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 с. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/80504.html>. – ЭБС «IPRbooks».

Дополнительная литература:

1. Организация исполнения функции агента валютного контроля в таможенных органах : учебное пособие / Т. В. Скудалова, П. А. Баклаков, О. С. Сошкина [и др.]. – Москва : Российская таможенная академия, 2015. – 218 с. – Текст : электронный // Цифровой образовательный ресурс IPR SMART : [сайт]. — URL: <https://www.iprbookshop.ru/69486.html>
2. Скудалова Т. В. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебник/ Т. В. Скудалова. – Электрон. текстовые данные. – СПб. : Интермедия, 2017. – 376 с. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/82238.html>. – ЭБС «IPRbooks».

Учебно-методические издания:

1. Козлов, В. С. Контроль перемещения валютных ценностей через таможенную границу: конспект лекций для обуч. фак. таможен. дела спец. 38.05.02 Таможенное дело очной и заочной форм обучения / В. С. Козлов; М-во образования и науки Донец. Народ. Респ., ДОННУЭТ, каф. таможен. дела и экспертизы товаров. – Донецк : [ДОННУЭТ], 2022. – 85 с.
2. Козлов, В. С. Контроль перемещения валютных ценностей через таможенную границу: метод. указания для самост. изуч. учебн. дисциплин. для обучающихся специальности 38.05.02 Таможенное дело очной и заочной форм обучения / В. С. Козлов ; М-во

образования и науки Донец. Народ. Респ., ДОННУЭТ, каф. тамож. дела и экспертизы товаров. – Донецк: [ДОННУЭТ], 2023. – 25 с.

3. Дистанционный курс по дисциплине «Контроль перемещения валютных ценностей 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 авторизованных пользователей. - Текст. Аудио. Изображения : электронные.
4. Лань : электронная-библиотечная система. - Санкт-Петербург : Лань, сор. 2011-2024. - URL:<https://e.lanbook.com/>- Режим доступа: для авторизованных пользователей. - Текст : электронный.
5. СЭБ : Консорциум сетевых электронных библиотек / Электронная-библиотечная система «Лань» при поддержке Агентства стратегических инициатив. - Санкт-Петербург : Лань, сор. 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, сор. 1997-2024. URL:<https://polpred.com>. - Текст : электронный.
7. Book on line : дистанционное образование : электронная библиотечная система / издательство КДУ МГУ им. М.В. Ломоносова. - Москва : КДУ, сор. 2017 -. - URL:<https://bookonlime.ru>. - Текст . Изображение. Устная речь : электронные.
8. Информio : электронный справочник / ООО «РИНФИЦ». - Москва : Издательский дом «Информio», 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 авторизованных 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://jiber.rea.ru/login.php>. - Режим доступа: для авторизованных пользователей. - Текст : электронный.
12. Библиотечно-информационный комплекс / Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации. – Москва : Финансовый университет, 2019– . - URL:<http://library.la.ru/> - Режим доступа: для авторизованных 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 авторизованных пользователей. - Текст : электронный.
14. Научная электронная библиотека eLIBRARY.RU: информационно- аналитический портал / ООО Научная электронная библиотека. - Москва : ООО Научная электронная библиотека, сор. 2000-2024. - URL:<https://elibrary.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://cyberleninka.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 ДИСЦИПЛИНЫ

1. Учебная аудитория № 4233 для проведения лекций: 64 посадочных места, учебная мебель, доска, мультимедийный проектор, экран, стационарная кафедра лектора;

2. Учебная аудитория – компьютерный класс № 4415 для проведения практических занятий: учебная мебель, доска, мультимедийный проектор (переносной), экран (переносной), компьютеры с соответствующим программным обеспечением: Операционная система Microsoft Windows XP Professional OEM (2007 г.); Microsoft Windows XP Professional OEM (2010 г.); Microsoft Office 2003 Standard Academic от 14.09.2005; Microsoft Visual Studio.NET Professional 2002 Academic от 29.10.2002; 1С Предприятие 8.0 от 21.02.2008; Парус-предприятие 7.40 (бесплатная версия); Adobe Acrobat Reader (бесплатная версия); 360 Total Security (бесплатная версия);

3. Читальный зал библиотеки № 4129 для проведения самостоятельной работы: компьютеры с выходом в сеть Интернет, доступ к электронно-библиотечной системе: Операционная система Windows 10 корпоративная LTSC; Microsoft Office 2019 Professional; Операционная система Microsoft Windows XP Professional OEM (2005 г.); Microsoft Office 2003 Standard Academic от 14.09.2005; Adobe Acrobat Reader (бесплатная версия); 360 Total Security (бесплатная версия); АБИС «UniLib» (2021 г.).

16. КАДРОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ 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	По внешнему совместительству	Должность: профессор кафедры таможенного дела и экспертизы товаров, доктор экономических наук, доцент	1. Высшее, Донецкий политехнический институт «Автомобильный транспорт», инженер-механик, 1973 г. 2. Кандидат экономических наук: диссертация «Оценка эффективности деятельности новых форм хозяйствования на основе показателей ресурсосбережения». Специальность 08.06.01 «Экономика предприятия и организация	1. Аспирантура: Донецкий национальный университет, 1985-1992 гг. «Планирование народного хозяйства». Справка от 06.05.1996г., №35/33-20.2. 2. Свидетельство о повышении квалификации от 13.11.2010 № 12СПК 610816, 72 час., институт последипломного образования «Донецкий национальный университет экономики и торговли имени Михаила Туган-Барановского». 3. Удостоверение о повышении квалификации от 30 июля 2021 г. №612410427022, рег. № 1079, г. Таганрог, Частное образовательное учреждение высшего образования

			производства», 1999 г. 3. Ученое звание: доцент кафедры экономических дисциплин, 2005 г. 4. Доктор экономических наук: диссертация «Туристические предприятия на промышленной территории: методологические основы их экономического развития». Специальность 08.00.04 «Экономика и управление предприятиями по видам экономической деятельности», 2014 г.	«Таганрогский институт управления и экономики. Дополнительная профессиональная программа «Менеджмент организаций», в объеме 120 час. 4. Удостоверение о повышении квалификации от 01 июля 2023 г. №800400000599, рег. № QB123009004, Институт последипломного образования ФГБОУ ВО «ДОННТУ», дополнительная профессиональная программа «Работа в электронной информационно-образовательной среде образовательных организаций высшего профессионального образования», 72 час, с 27 марта по 09 апреля 2023 г. 5. Удостоверение о повышении квалификации от 01 июля 2023 г. №800400000549, рег. № QB123008004, Институт последипломного образования ФГБОУ ВО «ДОННТУ», дополнительная профессиональная программа «Безопасность жизнедеятельности», 72 час, с 17 апреля по 30 апреля 2023 г. 6. Удостоверение о повышении квалификации от 01 июля 2023 г. №800400000503, рег. № QB123007003, Институт последипломного образования ФГБОУ ВО «ДОННТУ», дополнительная профессиональная программа «Педагогика высшей школы», 72 час, с 15 мая по 28 мая 2023 г.
--	--	--	--	---

АННОТАЦИЯ РАБОЧЕЙ ПРОГРАММЫ ДИСЦИПЛИНЫ
Б1.В.31 ОРГАНИЗАЦИЯ ВАЛЮТНОГО КОНТРОЛЯ ТАМОЖЕННЫМИ ОРГАНАМИ

Специальность 38.05.02 Таможенное дело

Трудоемкость дисциплины: 2 з. е.

Планируемые результаты обучения по дисциплине:

знать: законодательные и нормативные документы, регулирующие валютный контроль; организационно-технологические аспекты 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; работать с коммерческими документами, используемыми при осуществлении валютного контроля; использовать различные методы анализа при осуществлении валютного регулирования и валютного контроля;

владеть: навыками постановки внешнеторговых контрактов на учет в банке; навыками работы с коммерческими документами, используемыми при осуществлении валютного контроля и их анализа.

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

<i>Код и наименование компетенции</i>	<i>Код и наименование индикатора достижения компетенции</i>
ПК-1. Способен совершать таможенные операции, применять таможенные процедуры и создавать условия для ускорения и упрощения перемещения товаров и транспортных средств через таможенную границу.	ИД-1 _{ПК-1} Совершает таможенные операции и создает условия для ускорения и упрощения перемещения товаров и транспортных средств через таможенную границу.
ПК-2. Способен проводить таможенный контроль и иные виды государственного контроля (надзора).	ИД-2 _{ПК-2} Проводит экспортный, валютный, экологический, радиационный и иные виды государственного контроля (надзора).

Смысловые модули и темы дисциплины:

Смысловой модуль 1. Становление и основные направления развития валютного контроля.

Тема 1. Основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.

Тема 2. Деятельность таможенных органов как органов валютного контроля.

Смысловой модуль 2. Реализация функции органа валютного контроля в таможенных органах.

Тема 3. Организация валютного контроля за экспортными, импортными и внешнеторговыми бартерными сделками.

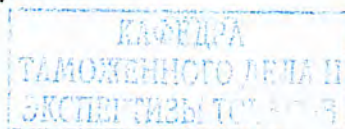
Тема 4. Выявление таможенными органами нарушений валютного законодательства.

Тема 5. Контроль за перемещением через таможенную границу наличных денежных средств и денежных инструментов.

Форма промежуточной аттестации: зачет.

Разработчик:

Балашова Р.И., профессор кафедры



Р.И. Балашова

Заведующая кафедрой таможенного дела и экспертизы товаров:

Осипенко Н. И., д-р техн. наук, профессор

Н.И. Осипенко