**АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ**

**ОРГАНИЗАЦИЯ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**ЦЕНТРОСОЮЗА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

**«РОССИЙСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ КООПЕРАЦИИ»**

**Калининградский филиал**

**МЕТОДИЧЕСКИЕ РЕКОМЕНДАЦИИ**

**по выполнению курсовой работы**

**специальности 38.05.02 Таможенное дело**

**Направленность (профиль) образовательной программы**

**Таможенные платежи и валютное регулирование**

**Дисциплина: Валютное регулирование и валютный контроль**

Левит Е.А. Методические рекомендации по выполнению курсовой работы специальности 38.05.02 Таможенное дело. Дисциплина: Валютное регулирование и валютный контроль – Калининград: Калининградский филиал Российского университета кооперации, 2019. – 22 с.

Методические рекомендации по выполнению курсовой работы специальности 38.05.02 Таможенное дело составлены Левит Е.А, ст. преподавателем кафедры товароведения и таможенного дела Калининградского филиала Российского университета кооперации в соответствии с требованиями Федерального государственного образовательного стандарта высшего образования по специальности 38.05.02 Таможенное дело, утвержденного Министерством образования и науки Российской Федерации от 17 августа 2015 г. № 850.

© Российский университет кооперации

Калининградский филиал, 2019

© Левит Е.А., 2019

**СОДЕРЖАНИЕ**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ………………………………………………… | 4 |
| 1.1 Цель и задачи курсовой работы……………………………………. | 4 |
| 1.2 Выбор темы и составление плана курсовой работы………………. | 4 |
| 2 ПРИМЕРНЫЕ ТЕМЫ КУРСОВЫХ РАБОТ………………………… | 7 |
| 3 ТРЕБОВАНИЯ К ОБЪЕМУ, СТРУКТУРЕ И СОДЕРЖАНИЮ КУРСОВОЙ РАБОТЫ…………………………………………………… | 10 |
| 3.1 Требования к объему и структуре курсовой работы……………… | 10 |
| 3.2 Методические рекомендации к выполнению отдельных разделов работы……………………………………………………………………… | 10 |
| 4 ТРЕБОВАНИЯ К ОФОРМЛЕНИЮ КУРСОВОЙ РАБОТЫ……….. | 14 |
| 5 ТРЕБОВАНИЯ К ЗАЩИТЕ КУРСОВОЙ РАБОТЫ………………… | 15 |
| 6 СПИСОК РЕКОМЕНДУЕМЫХ ИСТОЧНИКОВ…………………… | 15 |
| ПРИЛОЖЕНИЯ…………………………………………………………… | 21 |

**1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

* 1. **Цель и задачи курсовой работы**

Методические рекомендации по курсовой работе представляют собой вид учебно-методической литературы, предназначенной для оказания помощи студентам при выполнении курсовых работ.

Курсовая работа представляет собой исследование по избранной теме, материалы которого возможно использовать при подготовке выпускной квалификационной работы на выпускном курсе.

Цель курсовой работы заключается в систематизации, закреплении и расширении теоретических и практических знаний по специальности/направлению.

Достижение указанной цели возможно на основе решения следующих задач:

* изучение научных, учебных и практических материалов по теме исследования;
* овладение методикой исследования вопросов темы курсовой работы;
* развитие навыков самостоятельной работы;

овладение навыками работы с литературными источниками, обобщения и анализа данных, умение делать выводы и давать практические рекомендации.

**1.2Выбор темы и составление плана курсовой работы**

Организация и планирование выполнения курсовой работы включает следующие этапы:

1. Изучение настоящих методических рекомендаций.
2. Выбор темы.
3. Оформление заявления о закреплении выбранной темы за студентом.
4. Формулировка цели, задач курсовой работы;
5. Составление списка литературы и её изучение.
6. Составление плана работы.
7. Согласование плана (структуры работы) с научным руководителем и утверждение им.
8. Подбор теоретического и практического материала по теме курсовой работы.
9. Подготовка окончательного варианта курсовой работы студентом.
10. Защита курсовой работы

Выбор темы

Работа над курсовой работой начинается с выбора темы, к которой следует отнестись очень ответственно. Тематика курсовых работ предлагается кафедрой. Студент может выбрать любую тему из приведенного перечня тематики курсовых работ. Темы являются индивидуальными для каждого студента и не могут повторяться.

Курсовая работа должна быть выполнена и представлена к защите в срок, установленный учебным графиком. В противном случае студенты не допускаются к сдаче экзаменов по дисциплине за соответствующий курс.

**Оформление заявления о закреплении выбранной темы за студентом**

Выбранную тему курсовой работы студент должен оформить заявлением на имя заведующего кафедрой. **Данное заявление подается на кафедру.**

После закрепления темы руководителем курсовой работы студенту выдается задание.

Составление списка литературы и её изучение

Сбор, анализ и обобщение материалов по теме один из самых сложных и трудоемких этапов деятельности студента, т.к. необходимо ознакомиться не только с нормативно-правовым материалом, но и с большим количеством литературы, различными подходами и взглядами авторов, многообразием путей решения исследуемых вопросов. Прежде всего, необходимо обратиться к учебникам и учебным пособиям для высших учебных заведений по данной дисциплине, где материал излагается в доступной форме, а затем переходить к иным источникам научной, специальной и иной литературы.

В процессе составления списка литературы необходимо обращаться к следующим источникам:

списку литературных источников, указанных в рабочей программе дисциплины

* библиографическим каталогам,

перечню статей, опубликованных в последних номерах периодических журналах за текущих год (рекомендуется просматривать статьи текущего периода, далее переходить к просмотру более ранних изданий);

* справочно-правовой системе «КонсультантПлюс»,
* интернет ресурсам.

При подборке источников информации следует, в первую очередь, обратить внимание на нормативно-правовые акты,

При этом целесообразно использовать СПС КонсультантПлюс.

Необходимо обязательно использовать периодическую печать и Интернет-издания.

В курсовой работе следует использовать только современные информационные документальные источники, действующие на текущий момент. Каждый источник обязательно должен быть использован в тексте курсовой работы. Соответственно, по тексту работы должны быть оформлены ссылки на используемые источники.

Составление плана работы

Любая тема может быть раскрыта по-разному. Но именно план курсовой работы отражает ее основные направления. План работы должен отражать основную идею работы, раскрывать ее содержание и характер. В нем должны быть выделены наиболее актуальные вопросы темы (ПРИЛОЖЕНИЕ Б).

При составлении плана не должно быть шаблона. И все же обычно первый параграф курсовой работы освещает теорию вопроса; в последующих параграфах излагается основной вопрос темы. Составленный план студент согласовывает с руководителем курсовой работы и **прилагает к готовой работе.**

В процессе подготовки работы план может корректироваться по согласованию с руководителем курсовой работы.

Составными элементами плана курсовой работы по дисциплине являются:

- Введение

- Основная часть

- Практическая часть

- Заключение

- Список использованных источников информации

- Приложения

Введение должно содержать

* обоснование выбранной темы, её актуальность.
* определить границы исследования (объект, предмет исследования, источники информации для проводимого исследования, использованные методы при написании работы). Объект отражает область исследования и является, как правило, процессом. Предмет - характеристика объекта, которую мы хотим изучить, улучшить. Таким образом, предмет - часть объекта.

Основную цель работы и задачи, решение которых связано с реализацией поставленной цели.

Цель должна обязательно быть изложена в исследовательском ключе, содержать слова «провести анализ, изучить, исследовать, разработать, классифицировать».

Задачи работы - это этапы исследования, которые должны быть проведены для достижения цели. Они должны соответствовать структуре работы, то есть их необходимо формулировать по названиям параграфов. Например, если первый параграф начинается со слов «содержание и сущность...», то первая задача может звучать как «изучить содержание и сущность...».

1. **ПРИМЕРНЫЕ ТЕМЫ КУРСОВЫХ РАБОТ**
2. Валютная система России.
3. Валютная политика Российской Федерации.
4. Роль банковского сегмента в достижении целей валютной политики.
5. Валютная политика и экономическая безопасность.
6. Рыночное и государственное регулирование валютных отношений.
7. Валютное регулирование в системе государственного управления экономикой.
8. Становление и развитие системы валютного регулирования в России.
9. Мировой опыт либерализации валютного регулирования.
10. Деятельность Банка России как органа валютного регулирования и валютного контроля.
11. Органы валютного регулирования в Российской Федерации.
12. Валютные ограничения.
13. Валютные операции банков.
14. Внутренний валютный рынок Российской Федерации.
15. Валютное регулирование операций движения капитала.
16. Особенности валютного регулирования операций с ценными бумагами.
17. Валютное регулирование операций, связанных с предоставлением и получением кредитов и займов.
18. Валютный контроль как инструмент осуществления валютной политики.
19. Валютный контроль внешнеторговой деятельности.
20. Механизм валютного контроля за экспортными и импортными операциями.
21. Валютный контроль в неторговом обороте.
22. Субъекты валютного контроля.
23. Деятельность уполномоченного банка как агента валютного контроля.
24. Валютные проблемы современного мира.
25. Проблемы осуществления валютного контроля уполномоченными банками.
26. Основные проблемы осуществления валютного контроля в Российской Федерации.
27. Проведение валютной политики Центральным Банком РФ в условиях мирового экономического кризиса.
28. Зарубежный опыт валютного регулирования и валютного контроля.
29. Сведения и документы, используемые в валютном контроле
30. Направления совершенствования валютного и таможенного законодательства с учетом вступления России в ВТО
31. Бартерные операции: анализ, сущность и содержание сложившегося порядка валютного контроля
32. Валютное и таможенное законодательство: взаимосвязь, направление
33. Общие принципы валютных ограничений
34. Правовые и организационные основы осуществления валютного контроля таможенными органами ТС
35. Таможенно-банковский валютный контроль в РФ: проблемы и перспективы развития
36. Особый порядок таможенного контроля за ввозом на территорию РФ и вывозом с РФ драгоценных металлов
37. Валютное законодательство РФ: его роль и значение в таможенной деятельности
38. Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах
39. Эволюция роли золота в мировой валютной системе.
40. Сущность мировой валютной системы и содержание валютных отношений
41. Рыночный механизм установления курса валют (в различных системах).
42. Государственное регулирование курса валют: девальвация, ревальвация (в различных системах).
43. Субъекты валютных отношений и их операции.
44. Понятие и основные функции валютного рынка
45. Виды валютных рынков.
46. Виды операций на валютных рынках.
47. Срочные валютные сделки и страхование валютных рисков
48. Платежный баланс как отражение внешнеэкономических связей страны.
49. Валютные риски и их классификация
50. Деятельность валютной биржи. Международные валютные биржи
51. Роль Международного Валютного Фонда в международных валютных отношениях
52. . Роль доллара США в международных валютных отношениях
53. Валютная интеграция Западной Европы. Европейская валютная система
54. . Место России на мировых валютных рынках
55. . Валютное регулирование и валютный контроль в России. Роль Центрального банка РФ.
56. . Международные формы расчетов: преимущества и недостатки
57. Валютные операции коммерческих банков: доходность и риск
58. Порядок постановки на учет в уполномоченных банках внешнеторговых контрактов
59. Валютные интервенции как инструмент валютного регулирования
60. Контроль Центрального банка за проведением валютных операций по внешнеторговым контрактам
61. Контроль таможенных органов за проведением валютных операций по внешнеторговым контрактам
62. Всемирная межбанковская сеть SWIFT
63. Мировая валютная система, ее эволюция
64. Порядок предоставления подтверждающих документов при проведении валютных операций по внешнеторговым сделкам уполномоченным банкам.
65. Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации, как составная часть экономической безопасности страны
66. **ТРЕБОВАНИЯ К ОБЪЕМУ, СТРУКТУРЕ И СОДЕРЖАНИЮ КУРСОВОЙ РАБОТЫ**
    1. **Требования к объему и структуре курсовой работы**

По объему курсовая работа должна составлять 30-35 страниц.

Содержание курсовой работы должно соответствовать названию темы.

Введение должно составлять 1-2 страницы.

Структуру работы рекомендуется формировать из двух глав, в каждой из которой сделать по два-три параграфа. В первой главе логично отразить теоретическую часть работы, а во второй - выполнить практическую часть.

Главы нумеруются арабскими цифрами 1, 2. Параграфы 1.1. или 2.2., причем первая цифра обозначает номер главы, а вторая - соответственно номер параграфа. Поэтому необязательно писать слово «глава».

* 1. Методические рекомендации к выполнению отдельных разделов работы

К введению есть определенные требования, соблюдение которых позволит Вам сделать действительно качественную работу. Во введении курсовой работы в обязательном порядке обосновывается:

Актуальность темы исследования. В этом пункте необходимо описать для чего нужно изучать данный вопрос и какую роль он играет в современном мире. Подходящими фразами для изложения актуальности являются: актуальность исследования заключается; тема нашего исследования актуальна в связи с; актуальность исследования связана с...

Сформулировать цель работы. Цель курсовой работы должна быть связана с проблематикой и предвосхищать желаемый результат.

Например, она может звучать так: целью данной работы является исследование деятельности уполномоченных банков как агентов валютного контроля

Описать задачи исследования. Обычно задачи исследования совпадают с названием параграфов. К примеру,

***Для написания данной курсовой работы были поставлены следующие задачи:***

- Раскрыть понятие и дать характеристику «уполномоченных банков»;

- Рассмотреть положение уполномоченных банков в системе валютного контроля;

- Проанализировать права и обязанности уполномоченных банков в сфере валютных отношений;

- Проанализировать причины лишения уполномоченных банков лицензий на совершение валютных операций с иностранной валютой

Выделить объект и предмет исследования. Объект – это процесс, происходящий с предметом. Это может быть юридический, экономический, информационный, образовательный процессы, процесс жизнедеятельности человека.

Предмет – это то, на что направлен процесс исследования. Например, в курсовой: «Деятельность уполномоченного банка как агента валютного контроля» предметом исследования является деятельность уполномоченных банков при проведении валютного контроля.

Методы исследования. Перечисление методов, с помощью которых Вы писали свое исследование. К сожалению, методов огромное количество, поэтому советуем ограничиться наиболее простыми. Среди них: аналитический, сравнительный, изучение нормативно-правовой базы, изучение монографических публикаций и статей, конкретно-исторический, обобщения.

Теоретическая основа. Здесь перечисляются источники, которые Вы использовали для написания своей работы. Курсовое исследование написано при использовании литературы по экономической теории, теории прав собственности, специализированным исследованиям, раскрывающим затронутую в работе проблему, нормативно-правовым актам Российской Федерации, а также материалам периодической печати.

Структура работы. Здесь просто указывается, сколько глав мы использовали в работе. И дается их краткая характеристика.

Теоретическая часть

Теоретическая часть курсовой работы состоит из двух глав и имеет объем 15-20 страниц. В ней раскрывается сущность той или иной темы. Излагается краткая характеристика уровня изученности и разработанности данной проблемы, отмечаются нерешенные задачи. Рекомендуется представить различные аспекты мнений некоторых авторов по изучаемой проблеме, дать им сравнительную оценку и изложить мнение автора курсовой работы. Цитаты и цифровые данные обязательно сопровождать сноской или ссылкой на источники с указанием его полных выходных данных.

Объем первой главы допускается до 10 страниц.

Практическая часть курсовой работы служит для раскрытия умения студентом применять теоретические знания для анализа деятельности, т.е. он должен уметь выявить резервы повышения эффективности и разработать направления совершенствования деятельности.

Объем второй главы допускается до 15 страниц.

Заключение курсовой работы по данной дисциплине состоит из двух частей. В первой части кратко излагаются основные выводы по итогам проведенного исследования. Вторая часть - рекомендательная - может содержать перечень мер, способствующих решению поставленной проблемы.

Список использованных источников

Список используемых источников оформляется в соответствии с ГОСТ Р 7.05-2008 «Библиографическая запись. Библиографическое описание».

Список использованных источников информации должен включать не менее 15 источников литературы.

Список оформляется в следующем порядке: - нормативно-правовые акты - специальная литература - ресурсы Internet.

В приложениях следует выносить иллюстрации, таблицы, тексты вспомогательного характера, а также объекты, которые занимают страницу целиком, либо не помещаются на одной странице. Приложения не учитываются в общем объеме работы. В тексте обязательно должны быть ссылки на приложения, в противном случае их наличие не обосновано.

На последней странице курсовой работы следует поставить дату окончания работы и подпись её автора.

В процессе написания курсовой работы студент регулярно консультируется с научным руководителем, отчитывается за проделанную работу. Это помогает избежать лишних ошибок и переделок работы. Подготовленная курсовая работа с отзывом научного руководителя предоставляется на кафедру не позже 30 дней до даты защиты.

Рекомендации по предотвращению типичных ошибок при написании курсовой работы

Приведем некоторые рекомендации для предотвращения типичных ошибок студентов при написании курсовых работ:

1. Написание курсовых работ подразумевает использование собственных мыслей и навыков, пусть и полученных при изучении первоисточников. Простое переписывание литературы, рекомендованной преподавателем, — главная ошибка всех студентов.

2 Использование материалов других авторов без сносок на источники. Это плагиат, который выражается в использовании чужого произведения или цитировании без ссылки на источник.

1. Часто студенты указывают неполные данные периодического издания. Начинать следует с фамилии и инициалов автора, названия статьи и только потом через две косые черты указываются исходные данные

Плагиат — умышленное присвоение авторства чужого произведения науки, или мыслей, или искусства, или изобретения периодического издания. При этом обязательно указывается номер страницы, откуда взят использованный материал. При библиографическом описании журнала в списке использованных источников указывается номера страниц, на которых напечатана статья в журнале или сборнике статей (например, С.5-10).

1. При использовании интернет источников следует указывать не только название сайта, но и полный путь к веб-странице, который отображается в адресной строке интернет браузера. При этом указывается дата заимствования, так как интернет источники регулярно обновляются. Например: Доклад о результатах и основных направлениях деятельности Федеральной таможенной службы на 2017-2020 годы [Электрон, ресурс]. Режим доступа. WorldWideWeb. Официальный сайт ФТС России [http://www.customs.ru/m/activities/indexes//popup.php?id286=8812&i286=l](http://www.customs.ru/m/activities/indexes//popup.php?id286=8812&i286=l_) .(по сост. на 15.11.2016).
2. Следует использовать только актуальные нормативно-правовые документы, то есть в их последней редакции с необходимыми изменениями и дополнениями. Для этого рекомендуется использовать СПС Консультант- Плюс. В списке использованных источников нормативные документы указываются в следующей иерархической последовательности.
3. Не допускается отсутствие или использование устаревших эмпирических данных. При написании курсовых работ по дисциплине необходимо использование данных, которые могут быть представлены графически, в виде таблиц или цифр в тексте.
4. Работа должна быть аккуратно оформлена, находится в папке- скоросшивателе с прозрачной обложкой титульной страницы. Несшитые работы к защите допускаться не будет.
5. В соответствии с функциональной спецификой в научном стиле широко используется первое лицо множественного числа, означая так называемое «авторское мы»: «ниже мы приводим диаграммы» или «ниже приведем диаграммы» и никогда не используется первое лицо единственного числа, например, «я считаю».
6. Во введении студенты часто забывают или неправильно формулируют актуальность, цель и задачи. Актуальность должна быть сформулирована так, чтобы понять, почему данную проблему нужно в настоящее время изучать? Цель должна отвечать на вопрос: Какой результат исследователь намерен получить, каким он его видит? Далее формулируются задачи работы - это этапы, которые должны быть проведены для достижения цели. Объект исследования: Что рассматривается? Предмет исследования: Как рассматривается объект, какие новые отношения, свойства, аспекты, функции раскрывает данное исследование?
7. В заключении должны быть сделаны обобщающие выводы по работе. Обязательно следует указать, что цель написания курсовой работы достигнута и все задачи решены. При написании заключения необходимо в конце каждой главы или даже параграфа сделать резюмирующий вывод, далее эти выводы объединить. В результате, мы получаем заключение, действительно включающее все выводы по данной работе.

**4 ТРЕБОВАНИЯ К ОФОРМЛЕНИЮ КУРСОВОЙ РАБОТЫ**

Оформление курсовой работы является заключительным этапом, когда выполнена и проанализирована основная часть экспериментальных исследований.

Титульный лист является первым листом курсовой работы и заполняется по форме, установленной филиалом.

На второй странице работы размещается Содержание, в которое входят названия и номера начальных страниц всех структурных частей работы (за исключением титульного листа). Сокращение «стр.» над номерами страниц не печатается.

Работу оформляют на компьютере с помощью текстового редактора Word и распечатывают с одной стороны листа белой бумаги формата А4 (размером 210 х 297 мм).

Не допускаются выделение слов жирным шрифтом и курсивом.

Рекомендуется использовать следующие параметры: тип шрифта «Times New Roman», размер шрифта - 14. Текст печатается через 1,5 интервала с соблюдением следующих размеров полей: левое - 30 мм, верхнее -20 мм, нижнее - 20 мм, правое - 10 мм.

Основной текст работы печатается с одинаковым отступом «красной строки», равным 1,25 см и выравнивается «по ширине».

Наименования таких структурных элементов, как «СОДЕРЖАНИЕ», «ВВЕДЕНИЕ», «ЗАКЛЮЧЕНИЕ», «СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ИСТОЧНИКОВ», «ПРИЛОЖЕНИЕ» следует располагать в середине строки без точки в конце и печатать прописными буквами, не подчеркивая. В то же время наименования данных структурных элементов в содержании работы записывают строчными буквами, начиная с прописной буквы.

**5 ТРЕБОВАНИЯ К ЗАЩИТЕ КУРСОВОЙ РАБОТЫ**

Не допускаются к защите и возвращаются для повторного написания:

- курсовые работы, полностью или в значительной степени выполненные не самостоятельно (путем сканирования, ксерокопирования или механического переписывания материала из источников информации без использования цитирования), и (или) курсовые работы, объем цитированного текста которых составляет более 70%;

- работы, в которых выявлены существенные ошибки (например, использование утративших силу нормативных правовых актов, комментариев к ним и т. и.), недостатки, свидетельствующие о том, что основные вопросы темы не усвоены;

- работы, характеризующиеся низким уровнем грамотности и небрежным оформлением.

Студенты, допущенные к защите, должны быть готовы за 5 минут устно изложить результаты проведенного исследования и ответить на вопросы. Умение отвечать на вопросы емко и четко является очевидным достоинством любого студента, претендующего на высокую оценку.

Окончательная оценка выставляется студенту по результатам защиты работы в соответствии с количеством набранных баллов.

**6 СПИСОК РЕКОМЕНДУЕМЫХ ИСТОЧНИКОВ**

**6.1Нормативные правовые акты**

* 1. Решение Межгосударственного совета Евразийского Экономического Сообщества от 05.07.2010 № 51 « О Договоре о порядке перемещения физическими лицами наличных денежных средств и (или) денежных инструментов через таможенную границу таможенного союза».
  2. Таможенный кодекс ЕАЭС
  3. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993) (с учетом поправок, внесенных Законами Российской Федерации о поправках к Конституции Российской Федерации от 30.12.2008 № 6-ФКЗ и от 30.12.2008 № 7-ФКЗ).
  4. Федеральный закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»
  5. Федеральный закон от 08.12.2003 № 164-ФЗ «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности».
  6. Федеральный закон от 03.08.2018 № 289-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации»
  7. Федеральный закон от 10.07.2002 № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».
  8. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ (принят ГД ФС Российской Федерации 20.12.2001).
  9. Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».
  10. Федеральный закон от 29.10.1998 № 164-ФЗ «О финансовой аренде (лизинге)».
  11. Гражданский Кодекс РФ (часть вторая) от 26.01.1996 № 14-ФЗ (принят ГД ФС Российской Федерации 22.12.1995).
  12. Гражданский Кодекс РФ (часть первая) от 30.11.1994 № 51-ФЗ (принят ГД ФС Российской Федерации 21.10.1994).
  13. Указ Президента РФ от 12.05.2009 № 537 «О Стратегии национальной безопасности Российской Федерации до 2020 года».
  14. Указ Президента Российской Федерации от 18.08.1996 № 1209 «О государственном регулировании внешнеторговых бартерных сделок».
  15. Указ Президента РФ от 29.04.1996 № 608 «О Государственной стратегии экономической безопасности Российской Федерации (Основных положениях)».
  16. Постановление Правительства РФ от 24.02.2009 № 166 «О порядке представления органами и агентами валютного контроля в орган валютного контроля, уполномоченный Правительством Российской Федерации, необходимых для осуществления его функций документов и информации» (вместе с «Правилами представления органами и агентами валютного контроля в уполномоченный Правительством Российской Федерации орган валютного контроля (Федеральную службу финансово-бюджетного надзора) необходимых для осуществления его функций документов и информации»).
  17. Постановление Правительства РФ от 17.02.2007 № 98 «Об утверждении Правил представления резидентами и нерезидентами подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций агентами валютного контроля, за исключением уполномоченных банков».
  18. Постановление Правительства РФ от 11.09.2006 № 560 «Об утверждении Правил по обеспечению взаимодействия не являющихся уполномоченными банками профессиональных участников рынка ценных бумаг, таможенных и налоговых органов как агентов валютного контроля с Центральным банком Российской Федерации».
  19. Постановление Правительства РФ от 26.07.2006 № 459 «О Федеральной таможенной службе».
  20. Постановление Правительства РФ от 31.10.1996 № 1300 «О мерах по государственному регулированию внешнеторговых бартерных сделок».
  21. Постановление Пленума Верховного Суда РФ от 24.03.2005 № 5 «О некоторых вопросах, возникающих у судов при применении Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях».
  22. Приказ ФТС России от 17.11.2009 № 2075 «Об утверждении Инструкции о действиях должностных лиц таможенных органов, осуществляющих для целей валютного контроля проверку документов, представленных для таможенного оформления товаров, и сведений, заявленных в таможенной декларации».
  23. Приказ ФТС России от 05.02.2009 № 125 «Об организации работы по выявлению нарушений валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования при осуществлении внешнеэкономической деятельности».
  24. Приказ ФТС России от 06.12.2007 № 1499 «Об утверждении Положения об Управлении торговых ограничений, валютного и экспортного контроля».

1. Приказ ФТС России от 16.05.2006 № 443 «О типовых структурах таможенных органов Российской Федерации».
2. Письмо ФТС России от 16.07.2010 № 01-11/35110 «О порядке перемещения наличных денежных средств и денежных инструментов».
3. Письмо ФТС России от 15.07.2009 № 14-111/32689 «О направлении разъяснений».
4. Письмо ФТС России от 06.09.2006 № 01-06/30987 «О направлении Методических рекомендаций» (вместе с «Методическими рекомендациями по учету и обработке данных в целях выявления нарушений актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования»).
5. Письмо ФТС России от 12.07.2006 № 14-14/24629. «О направлении письма Генеральной прокуратуры Российской Федерации».
6. Письмо ФТС России от 12.07.2005 № 01-06/23399. «Об отнесении административных правонарушений к длящимся».
7. Письмо Генеральной прокуратуры РФ от 22.06.2006 № 47-13-06 «О привлечении к административной ответственности за правонарушения, предусмотренные ч. 4 и ч. 5 ст. 15.25 КоАП РФ».

**6.2 Основная литература**

1. [Гусаков Н. П.](http://znanium.com/catalog.php?item=booksearch&code=%D0%B2%D0%B0%D0%BB%D1%8E%D1%82%D0%BD%D0%BE%D0%B5%20%D1%80%D0%B5%D0%B3%D1%83%D0%BB%D0%B8%D1%80%D0%BE%D0%B2%D0%B0%D0%BD%D0%B8%D0%B5%20%D0%B8%20%D0%B2%D0%B0%D0%BB%D1%8E%D1%82%D0%BD%D1%8B%D0%B9%20%D0%BA%D0%BE%D0%BD%D1%82%D1%80%D0%BE%D0%BB%D1%8C#none) Международные валютно-кредитные отношения [электронный ресурс]: Учебник / Н.П. Гусаков, И.Н. Белова, М.А. Стренина; РУДН - 2-e изд., перераб. и доп. - М.: НИЦ Инфра-М, 2013 - 314 с. <http://znanium.com>
2. Т. В. Скудалова Валютное регулирование и валютный контроль Учебник ИЦ «Интермедия», 2014

**6.3 Дополнительная литература**

1. [Бурлак Г. Н.](http://znanium.com/catalog.php?item=booksearch&code=%D0%B2%D0%B0%D0%BB%D1%8E%D1%82%D0%BD%D0%BE%D0%B5+%D1%80%D0%B5%D0%B3%D1%83%D0%BB%D0%B8%D1%80%D0%BE%D0%B2%D0%B0%D0%BD%D0%B8%D0%B5+%D0%B8+%D0%B2%D0%B0%D0%BB%D1%8E%D1%82%D0%BD%D1%8B%D0%B9+%D0%BA%D0%BE%D0%BD%D1%82%D1%80%D0%BE%D0%BB%D1%8C&page=2#none) Техника валютных операций [электронный ресурс]: Учебное пособие / Г.Н. Бурлак, О.И. Кузнецова. - 3-e изд., перераб. и доп. - М.: Вузовский учебник, 2008. - 320 с. http://znanium.com
2. [Дорофеев Б. Ю.](http://znanium.com/catalog.php?item=booksearch&code=%D0%B2%D0%B0%D0%BB%D1%8E%D1%82%D0%BD%D0%BE%D0%B5%20%D1%80%D0%B5%D0%B3%D1%83%D0%BB%D0%B8%D1%80%D0%BE%D0%B2%D0%B0%D0%BD%D0%B8%D0%B5%20%D0%B8%20%D0%B2%D0%B0%D0%BB%D1%8E%D1%82%D0%BD%D1%8B%D0%B9%20%D0%BA%D0%BE%D0%BD%D1%82%D1%80%D0%BE%D0%BB%D1%8C#none) Валютное право России [электронный ресурс]: Учебник для вузов / Б.Ю. Дорофеев, Н.Н. Земцов, В.А. Пушин. - 2-e изд., пересмотр. и доп. - М.: НОРМА, 2008. - 240 с. http://znanium.com
3. [Кучеров И. И.](http://znanium.com/catalog.php?item=booksearch&code=%D0%A1%D0%BE%D0%B2%D1%80%D0%B5%D0%BC%D0%B5%D0%BD%D0%BD%D1%8B%D0%B5%20%D0%BF%D1%80%D0%BE%D0%B1%D0%BB%D0%B5%D0%BC%D1%8B%20%D0%B2%D0%B0%D0%BB%D1%8E%D1%82%D0%BD%D0%BE%D0%B3%D0%BE%20%D0%BA%D0%BE%D0%BD%D1%82%D1%80%D0%BE%D0%BB%D1%8F#none) Валютно-правовое регулирование в Российской Федерации: эволюция и современное состояние [электронный ресурс]: Монография / И.И. Кучеров. - М.: НИЦ ИНФРА-М: ИЗиСП, 2013. - 234 с. http://znanium.com
4. [Хаменушко И. В.](http://znanium.com/catalog.php?item=booksearch&code=%D0%B2%D0%B0%D0%BB%D1%8E%D1%82%D0%BD%D0%BE%D0%B5%20%D1%80%D0%B5%D0%B3%D1%83%D0%BB%D0%B8%D1%80%D0%BE%D0%B2%D0%B0%D0%BD%D0%B8%D0%B5%20%D0%B8%20%D0%B2%D0%B0%D0%BB%D1%8E%D1%82%D0%BD%D1%8B%D0%B9%20%D0%BA%D0%BE%D0%BD%D1%82%D1%80%D0%BE%D0%BB%D1%8C#none) Валютное регулирование в Российской Федерации: правила, контроль, ответственность [электронный ресурс]: Учебно-практическое пособие / И.В. Хаменушко. - М.: Норма: НИЦ ИНФРА-М, 2015. - 352 с. <http://znanium.com>

**ПРИЛОЖЕНИЕ А**

**Образец оформления титульного листа**

АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ

ОРГАНИЗАЦИЯ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ  
ЦЕНТРОСОЮЗА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

«РОССИЙСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ КООПЕРАЦИИ»

КАЛИНИНГРАДСКИЙ ФИЛИАЛ

Кафедра товароведения и таможенного дела

КУРСОВАЯ РАБОТА

По дисциплине: Валютное регулирование и валютный контроль

На тему: Деятельность уполномоченного банка как агента валютного контроля

|  |
| --- |
| Выполнил студент  ФИО  группа |
| Научный руководитель  ФИО |

Калининград 201\_г.

**ПРИЛОЖЕНИЕ Б**

**Образец оформление содержания работы**

СОДЕРЖАНИЕ

|  |  |
| --- | --- |
| ВВЕДЕНИЕ | 3 |
| 1. ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ КАК ЧАСТЬ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ВАЛЮТНОЙ ПОЛИТИКИ | 5 |
| 1.1 Понятие валютного контроля | 5 |
| 1.2 Субъекты валютного контроля | 8 |
| 1.3 Деятельность уполномоченных банков как агентов валютного контроля | 10 |
| 2. МЕХАНИЗМ КОНТРОЛЯ ЗА ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ УПОЛНОМОЧЕННЫХ БАНКОВ | 12 |
| 2.1 Практика лишения уполномоченных банков лицензий на осуществление валютных операций с иностранной валютой | 12 |
|  |  |
| ЗАКЛЮЧЕНИЕ | 28 |
| СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ИСТОЧНИКОВ | 30 |

**Приложение В**

*Пример оформления списка использованных источников*

*(включает нормативно-правовые акты, печатную литературу и электронную литературу из ЭБС, интернет-источники)*

СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ИСТОЧНИКОВ

1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993) (с учетом поправок, внесенных Законами РФ о правках к Конституции РФ от 30.12.2008 № 6-ФКЗ, от 30.12.2008 № 7, от 05.02.2014 № 2, от 21.07.2014 № 11-ФКЗ) // СПС «Консультант Плюс».
2. Международная конвенция об упрощении и гармонизации таможенных процедур (совершено в Киото 18.05.1973) (в ред. Протокола от 26.06.1999) // СПС «Консультант Плюс».
3. Договор о Евразийском экономическом союзе (подписан в г. Астане 29.05.2014) (ред. от 08.05.2015) (с изм. и доп., вступ. в силу с 12.08.2017) // СПС «Консультант Плюс».
4. Таможенный кодекс Евразийского экономического союза (приложение № 1 к Договору о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза) // СПС «Консультант Плюс».
5. Решение Комиссии Таможенного союза от 20.05.2010 № 257 «Об Инструкциях по заполнению таможенных деклараций и формах таможенных деклараций» // СПС «Консультант Плюс».
6. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ // СПС «Консультант Плюс».
7. Федеральный закон от 03.08.2018 № 289-ФЗ «О таможенном регулировании в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» // СПС «Консультант Плюс».
8. Указ Президента РФ от 29.07.2015 № 391 «Об отдельных специальных экономических мерах, применяемых в целях обеспечения безопасности Российской Федерации» // СЗ РФ. - 2015. - № 31. - Ст. 4669
9. Приказ ФТС России от 17.11.2009 № 2075 «Об утверждении Инструкции о действиях должностных лиц таможенных органов, осуществляющих для целей валютного контроля проверку документов, представленных для таможенного оформления товаров, и сведений, заявленных в таможенной декларации»// СПС «Консультант Плюс».
10. Приказ ФТС России от 05.02.2009 № 125 «Об организации работы по выявлению нарушений валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования при осуществлении внешнеэкономической деятельности»// СПС «Консультант Плюс».
11. Скудалова Т. В. Валютное регулирование и валютный контроль Учебник ИЦ «Интермедия», 2014.
12. Хаменушко И. В. Валютное регулирование в Российской Федерации: правила, контроль, ответственность [электронный ресурс]: Учебно-практическое пособие / И.В. Хаменушко. - М.: Норма: НИЦ ИНФРА-М, 2015. - 352 с. <http://znanium.com>
13. Федеральная таможенная служба России // Официальный сайт Федеральной таможенной службы России. URL: http://www.customs.ru/ (дата обращения 20.03.2019).