

**МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ
ФЕДЕРАЦИИ ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ
ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«МОСКОВСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ЮРИДИЧЕСКИЙ
УНИВЕРСИТЕТ ИМЕНИ О.Е. КУТАФИНА (МГЮА)»**

Кафедра финансового права

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ

Б1.В.09

год набора - 2023

Код и наименование направления подготовки:	40.04.01 Юриспруденция
Уровень высшего образования:	магистратура
Направленность (профиль) ОПОП ВО:	Финансовый и налоговый консалтинг
Форма (формы) обучения:	очная, очно-заочная, заочная
Квалификация:	магистр

Москва - 2023

Программа утверждена на заседании кафедры финансового права, протокол № 13 от 14 марта 2023 года

Авторы:

Петрова И.В. - кандидат юридических наук, доцент кафедры финансового права Университета имени О.Е. Кутафина (МГЮА).

Ситник А.А. – кандидат юридических наук, доцент кафедры финансового права Университета имени О.Е. Кутафина (МГЮА).

Рецензент:

Черноверхский А.М. – генеральный директор ООО «Лигалвест Партнерс», кандидат юридических наук

Петрова И.В., Ситник А.А.

Валютный контроль: рабочая программа дисциплины (модуля)/ Петрова И.В., Ситник А.А. — М.: Издательский центр Университета имени О.Е. Кутафина (МГЮА), 2023

Программа составлена в соответствии с требованиями ФГОС ВО

©Университет имени О.Е. Кутафина (МГЮА), 2023

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Цели и задачи освоения дисциплины (модуля)

Цели освоения дисциплины (модуля) «Валютный контроль» заключаются в том, чтобы дать обучающемуся углубленное представление о правовом регулировании валютного контроля в Российской Федерации, методах его осуществления, правовом положении органов и агентов валютного контроля, проблемах правоприменительной практики контроля за соблюдением резидентами и нерезидентами валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования.

После изучения дисциплины (модуля) «Валютный контроль» обучающиеся могут применять свои знания на практике в таких направлениях, как:

- предпринимательская деятельность (в т.ч. консалтинговой деятельности по вопросам применения валютного законодательства);
- работа в финансовых, налоговых и иных органах государственной власти и местного самоуправления;
- правоохранительная и судебная деятельность.

Задачами освоения дисциплины (модуля) «Валютный контроль» являются:

- изучение законодательства о валютном регулировании и валютном контроле;
- выявление проблем правоприменительной практики в сфере валютного контроля;
- формирование представлений о сущности и тенденциях правового регулирования валютного контроля в Российской Федерации.

1.2. Место дисциплины (модуля) в структуре ОПОП ВО

Дисциплина (модуль) «Валютный контроль» относится к части, формируемой участниками образовательных отношений Блока 1. Дисциплины (модули) основной профессиональной образовательной программы высшего образования.

Освоение дисциплины (модуля) «Валютный контроль» дает возможность расширения и углубления знаний, полученных на предшествующем этапе обучения, приобретения умений и навыков, определяемых содержанием программы. Компетенции, которые формируются в процессе освоения дисциплины (модуля), необходимы для успешной профессиональной деятельности, продолжения обучения по программе подготовки кадров высшей квалификации. Обучающиеся приобретают способность самостоятельно находить и использовать необходимые содержательно-логические связи с другими дисциплинами

программы: «Правовое регулирование финансового контроля и надзора», «Актуальные проблемы права и правоприменения», «Налоговый контроль», «Ответственность за нарушение финансового законодательства», «Банковский надзор».

I.3. Формируемые компетенции и индикаторы их достижения (планируемые результаты освоения дисциплины (модуля))

По итогам освоения дисциплины (модуля) «Валютный контроль» обучающийся должен обладать следующими компетенциями:

универсальными:

УК-2 Способен управлять проектом на всех этапах его жизненного цикла;

профессиональными:

ПК-3 Способен давать юридические консультации и заключения в различных сферах юридической деятельности

Разделы (темы) дисциплины (модуля)	Код и наименование формируемых компетенций	Индикатор достижения компетенций (планируемый результат освоения дисциплины (модуля))
Валютный контроль в Российской Федерации	УК-2 Способен управлять проектом на всех этапах его жизненного цикла	ИУК 2.1 Формулирует на основе поставленной проблемы проектную задачу и способ ее решения через реализацию проектного управления ИУК 2.2 Разрабатывает концепцию проекта в рамках обозначенной проблемы: формулирует цель, задачи, обосновывает актуальность, значимость, ожидаемые результаты и возможные сферы их применения ИУК 2.3 Планирует необходимые ресурсы, в том числе с учетом их заменимости ИУК 2.4 Разрабатывает план реализации проекта с использованием инструментов планирования ИУК 2.5 Осуществляет мониторинг хода реализации проекта, корректирует отклонения, вносит дополнительные изменения в план реализации проекта, уточняет зоны ответственности участников проекта
Центральный банк Российской Федерации как	УК-2 Способен управлять проектом на всех этапах его	ИУК 2.1 Формулирует на основе поставленной проблемы проектную задачу и способ ее решения

орган валютного контроля	жизненного цикла	<p>через реализацию проектного управления</p> <p>ИУК 2.2 Разрабатывает концепцию проекта в рамках обозначенной проблемы: формулирует цель, задачи, обосновывает актуальность, значимость, ожидаемые результаты и возможные сферы их применения</p> <p>ИУК 2.3 Планирует необходимые ресурсы, в том числе с учетом их заменимости</p> <p>ИУК 2.4 Разрабатывает план реализации проекта с использованием инструментов планирования</p> <p>ИУК 2.5 Осуществляет мониторинг хода реализации проекта, корректирует отклонения, вносит дополнительные изменения в план реализации проекта, уточняет зоны ответственности участников проекта</p>
Федеральная налоговая служба и Федеральная таможенная служба как органы валютного контроля	ПК-3 Способен давать юридические консультации и заключения в различных сферах юридической деятельности	<p>ИПК 3.1 Выявляет и формулирует наличие правовой проблемы</p> <p>ИПК 3.2 Знает и применяет правила оформления правового заключения и письменной консультации</p> <p>ИПК 3.3 Вырабатывает различные варианты решения конкретных задач на основе норм права и полученных аналитических данных</p>
Правовое положение агентов валютного контроля	ПК-3 Способен давать юридические консультации и заключения в различных сферах юридической деятельности	<p>ИПК 3.1 Выявляет и формулирует наличие правовой проблемы</p> <p>ИПК 3.2 Знает и применяет правила оформления правового заключения и письменной консультации</p> <p>ИПК 3.3 Вырабатывает различные варианты решения конкретных задач на основе норм права и полученных аналитических данных</p>

По итогам освоения дисциплины (модуля) «Валютный контроль» обучающийся должен:

- знать*: какие отношения составляют предмет валютного контроля;
- как соотносятся понятия «валютное регулирование» и «валютный контроль»;
- место валютного контроля в системе валютного права;
- виды, методы и формы валютного контроля; принципы осуществления валютного контроля;
- какие субъекты права относятся к органам и агентам валютного контроля;

отличия в правовом статусе органов и агентов валютного контроля;
знаниями о порядке проведения валютного контроля;
уметь: применять нормативные правовые акты, регламентирующие отношения в сфере валютного контроля;
анализировать нормативные акты при определении компетенции органов государственной власти при реализации ими функций органов валютного контроля;
владеть: юридической терминологией в сфере валютного контроля;
методами и принципами проведения валютного контроля;
навыками работы с нормативными правовыми актами, регулирующими порядок проведения валютного контроля;
знать: права и обязанности Банка России как органа валютного контроля;
порядок проведения контрольных мероприятий Банка России по отношению к уполномоченным банкам; какие меры ответственности за нарушение валютного законодательства вправе применять Банк России по отношению к уполномоченным банкам;
порядок применения данных мер ответственности; правила и порядок взаимодействия Банка России с иными органами и агентами валютного контроля;
уметь: применять положения нормативных правовых актов, регламентирующих порядок проведения контрольных мероприятий Банком России;
анализировать судебную практику, связанную с осуществлением Банком России полномочий органа валютного контроля;
владеть: теоретическими знаниями о порядке осуществления Центральным банком Российской Федерации функций органа валютного контроля;
навыками работы с нормативными правовыми актами, регулирующими порядок проведения валютного контроля Банком России;
знать: права и обязанности федеральных служб как органов валютного контроля;
порядок проведения контрольных мероприятий при реализации ими функций органов валютного контроля; порядок планирования контрольных мероприятий;
требования, предъявляемые к акту проверки, составляемому по итогам проведения контрольных мероприятий;
какие меры ответственности за нарушение валютного законодательства вправе применять федеральные службы по отношению к субъектам валютного права; порядок применения данных мер ответственности; правила и порядок обжалования действий и решений сотрудников федеральных служб при реализации данными органами полномочий органов валютного контроля;

отличия в порядке проведения налоговых проверок и проверок за соблюдением валютного законодательства;

уметь: применять положения нормативных правовых актов, регламентирующих порядок проведения контрольных мероприятий;

анализировать судебную практику, связанную с осуществлением федеральными службами полномочий органов валютного контроля;

владеть: теоретическими знаниями о порядке осуществления федеральными службами функций органов валютного контроля;

навыками работы с нормативными правовыми актами, регулируемыми порядок проведения валютного контроля федеральными службами;

знать: особенности правового статуса агентов валютного контроля;

основные права и обязанности агентов валютного контроля;

какие субъекты права относятся к агентам валютного контроля;

требования, предъявляемые к банкам для получения лицензии на совершение валютных операций;

уметь: применять положения нормативных правовых актов, регламентирующих порядок проведения контрольных мероприятий агентами валютного контроля; анализировать судебную практику, связанную с осуществлением валютного контроля его агентами;

владеть: теоретическими знаниями о порядке осуществления субъектами валютного права функций агентов валютного контроля;

навыками работы с нормативными правовыми актами, регулируемыми порядок проведения валютного контроля его агентами.

II. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

Объем дисциплины (модуля) «Валютный контроль» составляет 2 з.е., 72 академических часа. Форма промежуточного контроля – зачет.

2.1. Тематические планы

2.1.1. Тематический план для очной формы обучения

№ п/ п	Раздел (тема) дисциплины (модуля)	Виды учебной деятельности и объем (в академических часах)				Технология образовательн ого процесса	Форма текущего контроля/ Форма (формы) промежуточного контроля
		лекции	ПЗ	ЛП	СР		
1	Валютный контроль в Российской Федерации	2	2		15	лекция- дискуссия, диалоговый режим	опрос/ контрольные задания
2	Центральный банк Российской		2		15	дискуссия, кейс-стади	эссе, опрос/контрольны

	Федерации как орган валютного контроля						е задания
3	Федеральная налоговая служба и Федеральная таможенная служба как органы валютного контроля		2	2	15	дискуссия, кейс-стади	тест, реферат/контрольные задания
4	Правовое положение агентов валютного контроля		2		15	дискуссия, кейс-стади	реферат, коллоквиум/контрольные задания
Всего по ОФО		2	8	2	60	Зачет	

2.1.2. Тематический план для очно-заочной формы обучения

№ п/п	Раздел (тема) дисциплины (модуля)	Виды учебной деятельности и объем (в академических часах)				Технология образовательного процесса	Форма текущего контроля/ Форма (формы) промежуточного контроля
		лекции	ПЗ	ЛП	СР		
1	Валютный контроль в Российской Федерации	2	2		15	лекция-дискуссия, диалоговый режим	опрос/контрольные задания
2	Центральный банк Российской Федерации как орган валютного контроля		2		15	дискуссия, кейс-стади	эссе, опрос/контрольные задания
3	Федеральная налоговая служба и Федеральная таможенная служба как органы валютного контроля		2	2	15	дискуссия, кейс-стади	тест, реферат/контрольные задания
4	Правовое положение агентов валютного контроля				17	кейс-стади	реферат, коллоквиум/контрольные задания
Всего по ОЗФО		2	6	2	62	Зачет	

2.1.3. Тематический план для заочной формы обучения

№ п/п	Раздел (тема) дисциплины	Виды учебной деятельности и объем (в академических часах)	Технология образовательно	Форма текущего контроля/
-------	--------------------------	---	---------------------------	--------------------------

п	(модуля)	Лекции	ПЗ	ЛП	СР	го процесса	Форма (формы) промежуточного контроля
1	Валютный контроль в Российской Федерации	2			34	Лекция с элементами дискуссии, постановкой проблем	реферат, коллоквиум/контрольные задания
Всего за установочную сессию (1 курс)		2			34		
1	Валютный контроль в Российской Федерации		2		8	управляемая дискуссия, разбор конкретных ситуаций	реферат, коллоквиум/контрольные задания
2	Центральный банк Российской Федерации как орган валютного контроля		2		8	управляемая дискуссия, разбор конкретных ситуаций	реферат, коллоквиум/контрольные задания
3	Федеральная налоговая служба и Федеральная таможенная служба как органы валютного контроля			2	5	управляемая дискуссия, разбор конкретных ситуаций	реферат, коллоквиум/контрольные задания
4	Правовое положение агентов валютного контроля				5	управляемая дискуссия, разбор конкретных ситуаций	реферат, коллоквиум/контрольные задания
Всего за зимнюю сессию (1 курс)			4	2	26	Зачет – 4 ак.ч.	
Всего по ЗФО		2	4	2	60	Контроль – 4 ак.ч.	

Содержание дисциплины (модуля)

Тема 1. Валютный контроль в Российской Федерации

1. Место валютного контроля в системе финансового контроля в Российской Федерации.
2. Цель и задачи валютного контроля в Российской Федерации.
3. Формы и методы валютного контроля.
4. Правительство Российской Федерации как субъект, осуществляющий валютный контроль.
5. Краткая характеристика правового положения органов и агентов валютного контроля.

Тема 2. Центральный банк Российской Федерации как орган валютного контроля

1. Роль и место Банка России в реализации государственной валютной политики.

2. Полномочия Банка России по контролю за соблюдением уполномоченными банками валютного законодательства.

3. Лицензирование валютных операций банков.

4. Особенности порядка проведения проверок уполномоченных банков.

5. Получение Банком России сведений о нарушениях валютного законодательства от уполномоченных банков.

6. Меры ответственности, которые вправе применять Банк России в отношении уполномоченных банков при нарушении ими валютного законодательства.

7. Взаимодействие Банка России с органами и агентами валютного контроля.

Тема 3. Федеральная налоговая служба и Федеральная таможенная служба как органы валютного контроля

1. Органы валютного контроля (ФНС России, ФТС России) как субъекты валютных правоотношений. История становления и развития, разграничение полномочий.

2. ФНС России как орган валютного контроля: функции, задачи, полномочия.

3. ФТС России как орган валютного контроля: функции, задачи, полномочия.

4. Порядок проведения проверок федеральными службами при выполнении функций органов валютного контроля.

5. Оформление результатов проверок.

Тема 4. Правовое положение агентов валютного контроля

1. Права и обязанности уполномоченных банков в сфере валютного контроля.

2. Особенности правового положения ВЭБ.РФ.

3. Профессиональные участники рынка ценных бумаг как агенты валютного контроля.

2.2. Занятия лекционного типа

Тема 1. Валютный контроль в Российской Федерации

1. Место валютного контроля в системе финансового контроля в Российской Федерации.

2. Цель и задачи валютного контроля в Российской Федерации.

3. Формы и методы валютного контроля.

4. Правительство Российской Федерации как субъект, осуществляющий валютный контроль.

5. Краткая характеристика правового положения органов и агентов валютного контроля.

Задание

Для подготовки к лекции следует ознакомиться с содержанием первой главы учебного пособия «Валютный контроль».

2.3. Занятия семинарского типа

Практическое занятие 1. Валютный контроль в Российской Федерации

Место валютного контроля в системе финансового контроля в Российской Федерации.

6. Цель и задачи валютного контроля в Российской Федерации.

7. Формы и методы валютного контроля.

8. Правительство Российской Федерации как субъект, осуществляющий валютный контроль.

9. Краткая характеристика правового положения органов и агентов валютного контроля.

Задание 1.

Определите основной метод валютного контроля.

Задание 2.

Как соотносятся понятия «орган валютного регулирования» и «орган валютного контроля»?

Практическое занятие 2. Центральный банк Российской Федерации как орган валютного контроля

Роль и место Банка России в реализации государственной валютной политики.

8. Полномочия Банка России по контролю за соблюдением уполномоченными банками валютного законодательства.

9. Лицензирование валютных операций банков.

10. Особенности порядка проведения проверок уполномоченных банков.

11. Получение Банком России сведений о нарушениях валютного законодательства от уполномоченных банков.

12. Меры ответственности, которые вправе применять Банк России в отношении уполномоченных банков при нарушении ими валютного законодательства.

13. Взаимодействие Банка России с органами и агентами валютного контроля.

Задание 1.

Раскройте основные полномочия Банка России как органа валютного контроля.

Задание 2.

В каком порядке происходит обмен информацией между Банком России и уполномоченными банками?

Практическое занятие 3. Федеральная налоговая служба и Федеральная таможенная служба как органы валютного контроля

1. Органы валютного контроля (ФНС России, ФТС России) как субъекты валютных правоотношений. История становления и развития, разграничение полномочий.

2. ФНС России как орган валютного контроля: функции, задачи, полномочия.

3. ФТС России как орган валютного контроля: функции, задачи, полномочия.

4. Порядок проведения проверок федеральными службами при выполнении функций органов валютного контроля.

5. Оформление результатов проверок.

Задание 1.

Определите объекты валютного контроля при реализации контрольных полномочий ФНС России.

Задание 2.

Определите объекты валютного контроля при реализации контрольных полномочий ФТС России.

Практическое занятие 4. Правовое положение агентов валютного контроля

Права и обязанности уполномоченных банков в сфере валютного контроля.

1. Особенности правового положения ВЭБ.РФ.

2. Профессиональные участники рынка ценных бумаг как агенты валютного контроля.

Задание 1.

Раскройте основные полномочия профессиональных участников рынка ценных бумаг в сфере валютного контроля.

Задание 2.

Определите отличия правового статуса органа и агента валютного контроля.

Лабораторный практикум. Федеральная налоговая служба и Федеральная таможенная служба как органы валютного контроля

Задание № 1: решите ситуационные задачи.

Российская организация поставила иностранному контрагенту товары на сумму 1 млн долларов. Между тем контрагент не перечислил в установленный в контракте срок причитающуюся резиденту денежную сумму, в результате чего он был привлечен к ответственности за нерепатриацию валютной выручки.

Правомерно ли поступил проверяющий орган? Какие действия следует предпринять резиденту?

Задание № 2: решите ситуационные задачи.

Российская организация заключила договор, по которому она обязалась поставить тайландской фирме товар на сумму 2 млн долларов. По результатам проведенной проверки соблюдения валютного законодательства, налоговый орган привлек организацию к административной ответственности за то, что в контракте не была указана дата исполнения обязательств по договору.

Оцените правомерность привлечения налогоплательщика к ответственности. Ответ обоснуйте.

Задание № 3: решите ситуационные задачи.

Российская организация заключает внешнеэкономический контракт с организацией-нерезидентом. Оцените правовые последствия, связанные с обязанностью по репатриации валютной выручки, в следующих случаях, когда предметом договора является:

- поставка на территорию иностранного государства 500 мешков сахара, производимых российской организацией;
- получение займа иностранной организацией у российского юридического лица;
- покупка иностранной организацией исключительных прав на произведения российского исполнителя, принадлежащие организации-резиденту;
- выполнение услуг по настройке компьютерных сетей иностранной организации на территории иностранного государства российскими специалистами;
- выполнение работ иностранным представительством российской организации в отношении нерезидента за пределами территории Российской Федерации;
- компьютеры, которые российская организация продает иностранной организации, действующей на территории России;
- товар, который российская организация приобретает у итальянской организации и, не ввозя в Россию, перепродает немецкой организации.

Задание № 4: решите ситуационные задачи.

ООО «Промстрой» открыло в Болгарии филиал. Для работы в филиале были отправлены десять сотрудников данной организации, которые являются гражданами Российской Федерации. Каждому работнику был открыт счет в болгарском банке для перечисления заработной платы.

Определите, является ли операция по выплате заработной платы сотрудникам указанного филиала валютной? Возможно ли перечисление заработной платы в иностранной валюте? Является ли такая операция законной? Ответ обоснуйте.

Задание № 5: решите ситуационные задачи.

Гражданин И.И. Иванов 25 марта 2017 года прилетел в аэропорт Внуково из Италии. Гражданин проследовал по «зеленому» коридору зала вылета терминала «А» и не заявил о наличии у него денежных средств, подлежащих декларированию в установленной письменной форме, путем подачи пассажирской таможенной декларации. В ходе таможенного контроля у Иванова были выявлены незадекларированные в письменной форме денежные средства в размере 10 000 долларов США, 17 000 евро и 16 900 рублей.

Гражданин был привлечен к административной ответственности.

Не согласившись с таким решением, Иванов обратился в суд с жалобой, в которой указал, что сотрудники таможни нарушили порядок проведения таможенного досмотра, не пригласив понятых. На основании этого Иванов просит признать постановление о привлечении его к административной ответственности незаконным.

Какое решение примет суд? Обоснуйте ответ.

Задание № 6: решите ситуационные задачи.

Гражданин Сидоров, пройдя зону таможенного досмотра в аэропорту, решил приобрести ряд сувениров в магазине беспошлинной торговли. Подойдя к кассе с выбранным товаром, он попытался оплатить его российскими рублями. Однако кассир отказалась отпускать товары, сославшись на то, что магазин принимает оплату только в долларах США и евро. В результате гражданин не смог купить нужный ему товар. Посчитав данный отказ неправомерным, Сидоров решил по возвращении в Российскую Федерацию обжаловать его.

Каким образом Сидоров может защитить свои права. Обоснованы ли его претензии? Ответ обоснуйте.

Задание № 7: решите ситуационные задачи.

Гражданин Российской Федерации Петров в 2018 году получил вид на жительство в Испании, где пробыл до конца указанного года. Тогда же он открыл счет в испанском банке для личных нужд. В 2019 году по семейным обстоятельствам он вернулся в Россию.

Определите, возникнет ли у Петрова по возвращении в Российскую Федерацию обязанность по сообщению в налоговый орган информации об открытии счета в иностранном банке? Ответ обоснуйте.

Задание № 8: решите ситуационные задачи.

ООО «Гамма» выплатила физическому лицу-нерезиденту (гражданину Кыргызстана О.С. Джанкоеву) заработную плату в размере 4 000 тыс. рублей в наличной форме из кассы организации. Орган валютного контроля, проведя проверку, посчитал, что в данном случае организация осуществила незаконную валютную операцию и привлек ООО «Гамма» к ответственности по ч. 1 ст. 15.25 КоАП РФ.

Определите, была ли в данном случае проведена валютная операция?

В случае, если валютная операция была проведена, определите, является ли она незаконной. Ответ обоснуйте.

2.4. Самостоятельная работа

1. Виды самостоятельной работы:

Самостоятельная работа обучающихся делится на аудиторную и внеаудиторную. Аудиторная работа выполняется в ходе проведения занятий лекционного и семинарского типа под непосредственным руководством преподавателя. Внеаудиторная – в свободное от занятий время без участия преподавателя, но по его заданию, а также по собственной инициативе обучающегося.

К видам самостоятельной работы обучающихся относятся:

- чтение текстов нормативных правовых актов, учебников и учебных пособий, а также дополнительной литературы по изучаемой теме;
- конспектирование данного текста;
- работа со словарями и справочниками;
- работа со справочно-правовыми системами и ресурсами сети Интернет;
- составление плана и тезисов ответа на вопросы занятия семинарского типа;
- выполнение тестовых заданий;
- решение задач и упражнений;
- анализ судебных актов;
- подбор нормативных правовых актов по теме занятия семинарского типа;

- составление правовых документов;
- написание рефератов и эссе по изучаемой тематике;
- участие в научно-практических конференциях;
- подготовка к сдаче зачета;
- иные виды самостоятельной работы обучающегося.

Модель (особенности) самостоятельной работы обучающихся по отдельным разделам и темам дисциплины (модуля)

Тема 1. Валютный контроль в Российской Федерации

При изучении темы обучающийся должен ознакомиться с положениями главы 4 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле». Также обучающемуся следует проанализировать понятие валютного контроля, который представляет собой совокупность действий органов и агентов валютного контроля по проверке соблюдения резидентами и нерезидентами валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования. Необходимо заметить, что определение понятия «валютный контроль» в Законе о валютном регулировании не содержится.

Также следует иметь в виду, что в доктрине существует точка зрения, согласно которой валютный контроль правильнее рассматривать в качестве валютного надзора, поскольку в процессе его проведения не решается вопрос о целесообразности хозяйственных операций подконтрольных субъектов, а субъекты контрольных правоотношений в сфере валютного регулирования не находятся в отношениях административной подчиненности.

К основным методам валютного контроля можно отнести проверки (камеральные и выездные), наблюдение, анализ, а также иные методы. Обучающийся должен раскрыть особенности применения указанных методов.

Говоря о правовом положении Правительства РФ как субъекта, осуществляющего валютный контроль, следует иметь в виду, что Правительство РФ является органом общей компетенции, в связи с чем у него нет полномочий по проведению проверок. Основная задача Правительства РФ в сфере валютного контроля – координация деятельности органов валютного контроля между собой и с иными органами исполнительной власти.

Тема 2. Центральный банк Российской Федерации как орган валютного контроля

Центральный банк Российской Федерации (Банк России) обладает уникальным статусом – он одновременно является и органом валютного регулирования, уполномоченным принимать обязательные для исполнения

нормативные правовые акты в сфере валютного регулирования, и органом валютного контроля, основной функцией которого является контроль за осуществлением валютных операций кредитными организациями. Кроме того, Центральный банк Российской Федерации осуществляет взаимодействие с другими органами валютного контроля, а также осуществляет координацию взаимодействия уполномоченных банков и не являющихся уполномоченными банками профессиональных участников рынка ценных бумаг как агентов валютного контроля с органами валютного контроля и другими агентами валютного контроля при обмене информацией в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Банк России осуществляет предварительный, текущий и последующий валютный контроль. Предварительный валютный контроль осуществляется на стадии выдачи лицензий кредитным организациям на проведение операций с иностранной валютой. Текущий – в процессе взаимодействия с уполномоченными банками по проведению мониторинга соблюдения резидентами валютного законодательства. Последующий контроль осуществляется в форме проверок кредитных организаций. Следует иметь в виду, что Банк России вправе привлекать кредитные организации к ответственности в соответствии со ст. 74 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)». Обучающийся должен проанализировать правовую природу данного вида ответственности.

Тема 3. Федеральная налоговая служба и Федеральная таможенная служба как органы валютного контроля

Федеральная налоговая служба и Федеральная таможенная служба – органы исполнительной власти, уполномоченные Правительством Российской Федерации на осуществление функций органов валютного контроля.

В рамках своей деятельности органы валютного контроля вправе проводить проверки, порядок проведения которых обучающийся должен изучить при подготовке к рассматриваемой теме. Также рекомендуется сравнить порядок проведения указанных проверок и налоговых проверок по следующим критериям: основание назначения проверок, сроки проведения, применяемые методы, порядок оформления результатов проверок.

Тема 4. Правовое положение агентов валютного контроля

В отличие от органов валютного контроля агенты не вправе выдавать предписания об устранении выявленных нарушений актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования, а также применять установленные законодательством Российской Федерации меры ответственности за нарушение актов

валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования.

В текущий период к агентам валютного контроля относятся субъекты, не являющиеся органами государственной власти и осуществляющие хозяйственную деятельность в сферах, связанных с валютным регулированием. Ими являются уполномоченные банки и профессиональные участники рынка ценных бумаг, ВЭБ.РФ. За осуществление функций агента валютного контроля уполномоченные банки вправе взимать комиссию.

При рассмотрении темы обучающиеся должны проанализировать нормативные правовые акты, определяющие порядок осуществления каждым агентом валютного контроля своих полномочий в данной сфере.

Модель (особенности) самостоятельной работы обучающихся заочной формы

В рамках изучения тем дисциплины (модуля) «Валютный контроль» обучающемуся заочной формы обучения предлагается самостоятельно подготовиться к заданиям, которые предложены в настоящей программе с тем, чтобы в последующем разобрать их во время занятий семинарского типа. В том числе обучающемуся необходимо осуществить подборку нормативных правовых актов по теме занятия семинарского типа согласно тому перечню, который предлагается в программе и подготовиться к темам занятий по учебникам, предлагаемым кафедрой в качестве литературы.

Непосредственно само занятие должно быть построено на том, чтобы обучающийся заочной формы обучения мог, пользуясь подобранными нормативными актами и знаниями, полученными в ходе прослушивания занятий лекционного типа и изучения материала учебников, самостоятельно ответить на контрольные вопросы, решить задачи, которые будут ему предложены, а также разобрать предлагаемые ему тесты и конкретные правовые ситуации.

III. ОЦЕНКА КАЧЕСТВА ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (МОДУЛЯ)

В качестве средств для текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестаций могут использоваться:

- написание контрольных работ;
- подготовка докладов обучающимися;
- тесты по итогам освоения нескольких тем;
- проведение зачета как формы промежуточной аттестации обучающегося.

Примерные темы докладов:

1. История правового регулирования валютного контроля в Российской Федерации.
2. Валютный контроль в зарубежных странах.
3. Проблемы правоприменительной практики органов валютного контроля
4. Правовое положение агентов валютного контроля.
5. Валютный контроль за репатриацией валютной выручки.

Контрольные вопросы:

1. Понятие, цель и задачи валютного контроля в Российской Федерации.
2. Объекты валютного контроля.
3. Формы и методы валютного контроля.
4. Полномочия органов и агентов валютного контроля.
5. Права и обязанности резидентов и нерезидентов при проведении валютного контроля
6. Полномочия Банка России по осуществлению валютного контроля.
7. Федеральная налоговая служба и Федеральная таможенная служба как органы валютного контроля.
8. Порядок проведения проверок федеральными службами при выполнении функций органов валютного контроля.
9. Оформление результатов проверок.
10. Уполномоченные банки как агенты валютного контроля.
11. Особенности правового положения ВЭБ.РФ при выполнении функций агента валютного контроля.
12. Правовое регулирование обмена информацией между органами валютного контроля, органами и агентами валютного контроля.

IV. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

а) Нормативные акты

1. Конституция Российской Федерации, принята всенародным голосованием 12.12.1993 (в действующей редакции).
2. Статьи соглашения Международного Валютного Фонда, принятые на международной валютно-финансовой конференции Организации Объединенных Наций в Бреттон-Вудсе штат Нью-Хэмпшир (США) 22.07.1944.
3. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ // СЗ РФ. 2002. № 1 (ч. 1). Ст. 1.
4. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 № 63ФЗ // СЗ РФ. 1996. № 25. Ст. 2954.

5. Федеральный закон от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» // СЗ РФ. 2003. № 50. Ст. 4859.

6. Федеральный закон от 02.12.1990 г. № 396-1 «О банках и банковской деятельности» // СЗ РФ. 1996. № 6. Ст. 492.

7. Федеральный закон от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» // СЗ РФ. 2001. № 33 (часть I). Ст. 3418.

8. Федеральный закон от 10.07.2002 г. № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» // СЗ РФ. 2002. № 28. Ст. 2790.

9. Постановление Правительства РФ от 30.09.2004 г. № 506 «Об утверждении Положения о Федеральной налоговой службе» // СЗ РФ. 2004. № 40 Ст. 3961.

10. Постановление Правительства РФ от 28.12.2005 г. № 819 «Об утверждении правил представления резидентами налоговым органам отчетов о движении средств по счетам (вкладам) в банках за пределами территории Российской Федерации» // СЗ РФ. 2006. № 2. Ст. 188.

11. Постановление Правительства РФ от 11.09.2006 г. № 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» // СЗ РФ. 2006. № 38. Ст. 3989.

12. Постановление Правительства РФ от 17.02.2007 г. № 98 «Об утверждении Правил представления резидентами и нерезидентами подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций агентам валютного контроля, за исключением уполномоченных банков» // СЗ РФ. 2007. № 9. Ст. 1089.

13. Инструкция Банка России от 16.08.2017 № 181-И (ред. от 05.07.2018) «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» (Зарегистрировано в Минюсте России 31.10.2017 № 48749).

14. Письмо ФТС РФ от 10.01.2008 г. № 01-11/217 «О направлении Методических рекомендаций по квалификации нарушений валютного законодательства» // Таможенный вестник. 2008. № 3.

б) Основная учебная и научная литература

1. Валютный контроль : учебное пособие для магистратуры / под ред. Т. Э. Рождественской, А. А. Ситника. — Москва : Норма : ИНФРА-М,

2021. — 216 с. - ISBN 978-5-00156-151-4. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1225323> (дата обращения: 17.04.2021).

2. Ситник А. А. Финансовый контроль и надзор в сфере денежного обращения в Российской Федерации : монография. — Москва : Проспект, 2020. — 240 с. - ISBN 978-5-392-31083-8 ; [Электронный ресурс]. - URL: <http://ebs.prospekt.org/book/43323> (17.04.2021)

3. Леднева, Ю. В. Валютное регулирование и валютный контроль: правовые основы : учебное пособие / Ю. В. Леднева (Тютин).—Москва : Норма : ИНФРА-М, 2020. — 136 с. - ISBN 978-5-16-108228-7. - URL: <https://new.znanium.com/catalog/product/1062778>

в) Дополнительная литература

1. Артёмов Н.М. Финансово-правовое регулирование внешнеэкономической деятельности : учебник / Артёмов Н.М., Шохин С.О., Ситник А.А. — М.: Проспект, 2015. — URL: <http://ebs.prospekt.org/book/28313>

2. Банковское право Российской Федерации : учебник для магистратуры / отв. ред. Е.Ю. Грачева. - 3-е изд., перераб. и доп. - М. : Норма : ИНФРА-М, 2017. — ISBN 978-5-91768- 26 737-7. — Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/773271>

3. Горлова Е.Н. Ответственность за нарушение финансового законодательства : учебное пособие для магистратуры / Е.Н. Горлова, А.А. Ситник, О.С. Соболев ; отв. ред. Н.М. Артемов, А.А. Ситник. — М. : Норма : ИНФРА-М, 2019. — URL: <https://new.znanium.com/catalog/document?id=329965>

4. Кучеров, И. И. Валютно-правовое регулирование в Российской Федерации: эволюция и современное состояние : монография / Кучеров И.И. - Москва : НИЦ ИНФРА-М : ИЗиСП, 2016. - 234 с. - ISBN 978-5-16-009443-4. - URL: <https://new.znanium.com/catalog/product/557932>

5. Налоговый контроль. Налоговые проверки : учебное пособие для магистратуры / под ред. О.В. Болтиновой, Ю.К. Цареградской. — М. : Норма : ИНФРА-М, 2020. — URL: <https://new.znanium.com/catalog/document?id=352067>

6. Правовое регулирование финансового контроля. Виды, формы и методы финансового контроля и надзора : учебник для магистратуры / отв. ред. Е.Ю. Грачева. — М. : Норма : ИНФРА-М, 2020. — URL: <https://new.znanium.com/catalog/document?id=357379>

7. Рождественская Т.Э., Гузнов А.Г. Публично-правовое регулирование финансового рынка в Российской Федерации. М., Юрайт, 2018.

8. Гузнов, А. Г. Регулирование, контроль и надзор на финансовом рынке в Российской Федерации : учебное пособие для вузов / А. Г. Гузнов, Т. Э. Рождественская. — 2-е изд., испр. и доп. — Москва : Издательство

Юрайт, 2020. — 500 с. — ISBN 978-5-534-09973-7. — URL: <https://urait.ru/bcode/452365>

9. Рождественская, Т. Э. Публичное банковское право : учебник для магистров / Т. Э. Рождественская, А. Г. Гузнов. – Москва : Проспект, 2019. – Режим доступа : <http://ebs.prospekt.org/book/31479>.

10. Хаменушко, И. В. Валютное регулирование в Российской Федерации: правила, контроль, ответственность : учебно-практическое пособие / Хаменушко И.В. - Москва : Юр.Норма : НИЦ ИНФРА-М, 2015. - 352 с. - URL: <https://new.znaniyum.com/catalog/product/479954>.

V. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ

5.1. Обеспечение образовательного процесса иными библиотечно-информационными ресурсами и средствами обеспечения образовательного процесса

Обучающимся обеспечивается доступ (удаленный доступ) к современным профессиональным базам данных и информационным справочным системам. Полнотекстовая рабочая программа дисциплины (модуля) размещена в Цифровой научно-образовательной и социальной сети Университета (далее - ЦНОСС), в системе которой функционируют «Электронные личные кабинеты обучающегося и научно-педагогического работника». Доступ к материалам возможен через введение индивидуального пароля. ЦНОСС предназначена для создания личностно-ориентированной информационно-коммуникационной среды, обеспечивающей информационное взаимодействие всех участников образовательного процесса Университета имени О.Е. Кутафина (МГЮА), в том числе предоставление им общедоступной и персонализированной справочной, научной, образовательной, социальной информации посредством сервисов, функционирующих на основе прикладных информационных систем Университета имени О.Е. Кутафина (МГЮА).

Каждый обучающийся в течение всего периода обучения обеспечен индивидуальным неограниченным доступом к электронно-библиотечным системам (электронным библиотекам) и к электронной информационно-образовательной среде Университета имени О.Е. Кутафина (МГЮА). Помимо электронных библиотек Университета имени О.Е. Кутафина (МГЮА), он обеспечен индивидуальным неограниченным доступом ко всем удаленным электронно-библиотечным системам, базам данных и справочно-правовым системам, подключенным в Университете имени О.Е. Кутафина (МГЮА) на основании лицензионных договоров, и имеющие адаптированные версии сайтов для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья.

Электронно-библиотечная система (электронная библиотека) и электронная информационно-образовательная среда обеспечивают возможность одновременного доступа 100 процентов обучающихся из любой точки, в которой имеется доступ к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», как на территории Университета имени О.Е. Кутафина (МГЮА), так и вне ее. В случае отсутствия издания в электронно-библиотечной системе (электронной библиотеки), библиотечный фонд Университета имени О.Е. Кутафина (МГЮА) укомплектован печатными изданиями не менее 50 экземпляров каждого из изданий обязательной литературы, перечисленной в рабочих программах дисциплин (модулей), практик, и не менее 25 экземпляров дополнительной литературы на 100 обучающихся.

5.1.1.Справочно-правовые системы:

1.	ИС «Континент»	сторонняя	http://continent-online.com	ООО «Агентство правовой интеграции «КОНТИНЕНТ», договоры: - № 18032020 от 20.03.2018 г. с 20.03.2018 г. по 19.03.2019 г.; - № 19012120 от 20.03.2019 г. с 20.03.2019 г. по 19.03.2020 г.; - № 20040220 от 02.03.2020 г. с 20.03.2020 г. по 19.03.2021 г. - №21021512 от 16.03.2021 г. с 20.03.2021 г. по 19.03.2022 г. - № 22021712 от 09.03.2022 г. с 20.03 2022г. по 19.03.2023 г.; - № 23020811 от 06.03.2023 г. с 20.03.2023 г. по 19.03.2024 г.
2.	СПС Westlaw Academics	сторонняя	https://uk.westlaw.com	Филиал Акционерного общества «Томсон Рейтер (Маркетс) Юроп СА», договоры: - № 2TR/2019 от 24.12.2018 г. с 01.01.2019 г. по 31.12.2019 г.; - №RU03358/19 от 11.12.2019 г., с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г.; - № ЭБ-6/2021 от 06.11.2020 г. с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.; - № ЭР-5/2022 от 27.10.2021 г., период доступа с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г.; - № 32211783551 от 16.11.2022 г. с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г.
3.	КонсультантПлюс	сторонняя	http://www.consultant.ru	Открытая лицензия для образовательных организаций

4. Гарант	сторонняя	https://www.garant.ru	Открытая лицензия для образовательных организаций
-----------	-----------	---	---

5.1.2. Профессиональные базы данных:

1.	Web of Science	сторонняя	https://apps.webofknowledge.com	ФГБУ «Государственная публичная научно-техническая библиотека России», сублицензионные договоры: - № WOS/668 от 02.04.2018 г.; - № WOS/349 от 05.09.2019 г.; ФГБУ «Российский фонд фундаментальных исследований» (РФФИ), сублицензионные договоры: - № 20-1566-06235 от 22.09.2020 г.; - № 21-1706-06235 от 14.07.2021 г.
2.	Scopus	сторонняя	https://www.scopus.com	ФГБУ «Государственная публичная научно-техническая библиотека России», сублицензионные договоры: - № SCOPUS/668 от 09 января 2018 г.; - № SCOPUS/349 от 09 октября 2019 г.; ФГБУ «Российский фонд фундаментальных исследований» (РФФИ), сублицензионные договоры: - № 20-1573-06235 от 22.09.2020 г.; - № 21-1702-06235 от 14.07.2021 г.
3.	Коллекции полнотекстовых электронных книг информационного ресурса EBSCOHost	сторонняя	http://web.a.ebscohost.com	ООО «ЦНИ НЭИКО», договор № 03731110819000006 от 18.06.2019 г. бессрочно

	БД eBook Collection			
4.	Национальная электронная библиотека (НЭБ)	сторонняя	https://rusneb.ru	ФГБУ «Российская государственная библиотека», договор № 101/НЭБ/4615 от 01.08.2018 г. с 01.08.2018 по 31.07.2023г. (безвозмездный)
5.	Президентская библиотека имени Б.Н. Ельцина	сторонняя	https://www.prilib.ru	ФГБУ «Президентская библиотека имени Б. Н. Ельцина, Соглашение о сотрудничестве № 23 от 24.12.2010 г., бессрочно
6.	eLIBRARY.RU НЭБ	сторонняя	http://elibrary.ru	ООО «РУНЕБ», договоры: - № SU-13-03/2019-1 от 27.03.2019 г. с 01.04.2019 г. по 31.03.2020 г.; - № ЭР-1/2020 от 17.04.2020 г. с 17.04.2020 г. по 16.04.2021 г.; - № ЭР-2/2021 от 25.03.2021 г. с 25.2021 г. по 24.03.2022 г.; - № ЭР-3/2022 от 04.03.2022 г. с 09.03.2022 г. по 09.03.2023 г.; - № SU-1494/2023 от 22.03.2023 г. с 27.03.2023 г. по 26.03.2024 г.
7.	Legal Source	сторонняя	http://web.a.ebscohost.com	ООО «ЦНИ НЭИКОН», договоры: - № 414-EBSCO/2020 от 29.11.2019 г., с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г.; - № ЭБ-5/2021 от 02.11.2020 г. с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.; - № ЭР-2/2022 от 01.10.2021 г., с 01.01.2022 г. по

				31.12.2022 г.; - № 414- EBSCO/23 от 21.10.2022 г. с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г.
8.	ЛитРес: Библиотека	сторонняя	http://biblio.litres.ru	ООО «ЛитРес», договоры: - № 290120/Б-1-76 от 12.03.2020 г. с 12.03.2020 г. по 11.03.2021 г.; - № 160221/Б-1-157 от 12.03.2021 г. с 12.03.2021 г. по 11.03.2022 г.; - № ЭР-6/2022 от 18.03.2022 г. с 18.03.2022 г. по 17.03.2023 г.; - № 130223/Б-1-136 от 02.03.2023 г. с 18.03.2023 г. по 17.03.2024 г.

5.1.3.Электронно-библиотечные системы:

1.	ЭБС ZNANIUM.COM	сторонняя	http://znanium.com	ООО «Научно-издательский центр ЗНАНИУМ», договоры: - № 3489 бс от 14.12.2018 г. с 01.01.2019 г. по 31.12.2019 г.; - № 3/2019эбс от 29.11.2019 г. с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г.; - № 3/2021 эбс от 02.11.2020 г. с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.; - № 1/2022эбс от 01.10.2021 г. с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г.; - № 32211747575эбс от 07.10.2022 г. с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г.
----	--------------------	-----------	---	--

2.	ЭБС Book.ru	сторонняя	http://book.ru	<p>ООО «КноРус медиа», договоры:</p> <ul style="list-style-type: none"> - № 18494735 от 17.12.2018 г. с 01.01.2019 г. по 31.12.2019 г.; - № ЭБ-2/2019 от 29.11.2019 г. с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г. - № ЭБ-4/2021 от 02.11.2020 г. с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.; - № ЭР-4/2022 от 01.10.2021 г. с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г.; - № 32211783653 от 21.10.2022 г. с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г.
3.	ВЧЗ РГБ (Виртуальный читальный зал Российской государственной библиотеки)	сторонняя	https://search.rsl.ru/	<p>ФГБУ «Российская государственная библиотека», договор № 32312116538 от 14.02.2023 г. с 02.03.2023 г. по 01.03.2024 г.</p>
4.	ЭБС Юрайт	сторонняя	http://www.biblio-online.ru	<p>ООО «Электронное издательство Юрайт», договоры:</p> <ul style="list-style-type: none"> - № ЭБ-1/2019 от 01.04.2019 г. с 01.04.2019 г. по 31.03.2020 г.; - № ЭБ-1/2020 от 01.04.2020 г. с 01.04.2020 г. по 31.03.2021 г. - № ЭР-1/2021 от 23.03.2021 г. с 03.04.2021 г. по 02.04.2022 г.; - № ЭР-7/2022 от 09.03.2022 г. с 03.04.2022 по 02.04.2023 г.; - № 32312233331 от 29.03.2023 г. с

				03.04.2023 г. по 02.04.2024 г.
5.	ЭБС «Юстицинформ»	сторонняя	https://elknigi.ru/	ООО «Юридический дом «Юстицинформ», договор № ЭР-1/2023 от 30.03.2023 г. с 05.04.2023 г. по 04.04.2024 г.
6.	ЭБС Проспект	сторонняя	http://ebs.prospekt.org	ООО «Проспект», договоры: - № ЭБ-1/2019 от 03.07.2019 г. с 03.07.2019 г. по 02.07.2020 г.; - № ЭБ-2/2020 от 03.07.2020 г. с 03.07.2020 г. по 02.03.2021 г.; - № ЭР-3/2021 от 21.06.2021 с 03.07.2021 г. по 02.07.2022 г.; - 32211498857 от 24.06.2022 г. с 03.07.2022 г. по 02.07.2023 г.

Университет имени О.Е. Кутафина (МГЮА) обеспечен необходимым комплектом лицензионного программного обеспечения, состав которого подлежит ежегодному обновлению.

5.3. Перечень программного обеспечения (ПО), установленного на компьютерах, задействованных в образовательном процессе по дисциплине (модулю)

Все аудитории, задействованные в образовательном процессе по реализации дисциплины (модуля), оснащены следующим ПО:

№	Описание ПО	Наименование ПО, программная среда, СУБД	Вид лицензирования
ПО, устанавливаемое на рабочую станцию			
1.	Операционная система	Windows 7	Лицензия
		Windows 10	Лицензия
		По договорам: № 32009118468 от 01.06.2020 г. № 31907826970 от 27.05.2019 г. № 31806485253 от 20.06.2018 г.	

		№31705236597 от 28.07.2017 г. №31604279221 от 12.12.2016 г.	
4.	Антивирусная защита	Kaspersky Workspace Security	Лицензия
		По договорам: № 31907848213 от 03.06.2019 г. № 31806590686 от 14.06.2018 №31705098445 от 30.05.2017 № 31603346516 от 21.03.2016	
5.	Офисные пакеты	Microsoft Office	Лицензия
		По договорам: № 32009118468 от 01.06.2020 г. № 31907826970 от 27.05. 2019 г. № 31806485253 от 21.06.2018 г. №31705236597 от 28.07.2017 г. №31604279221 от 12.12.2016 г.	
7.	Архиваторы	7-Zip	Открытая лицензия
		WinRar	Открытая лицензия
8.	Интернет браузер	Google Chrome	Открытая лицензия
9.	Программа для просмотра файлов PDF	Adobe Acrobat reader	Открытая лицензия
		Foxit Reader	Открытая лицензия
10.	Программа для просмотра файлов DJVU	DjVu viewer	Открытая лицензия
11.	Пакет кодеков	K-Lite Codec Pack	Открытая лицензия
12.	Видеоплеер	Windows Media Player	В комплекте с ОС
		vlc pleer	Открытая лицензия
		flashpleer	Открытая лицензия
13.	Аудиоплеер	Winamp	Открытая лицензия
11.	Справочно- правовые системы (СПС)	Консультант плюс	Открытая лицензия
		Гарант	Открытая лицензия

Университет имени О.Е. Кутафина (МГЮА) располагает материально-технической базой, обеспечивающей проведение всех видов дисциплинарной и междисциплинарной подготовки, лабораторной, практической и научно-исследовательской работы обучающихся, предусмотренных учебным планом, и соответствующей действующим санитарным и противопожарным нормам и правилам.

В реализации дисциплины (модуля) задействованы учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа, занятий семинарского типа, групповых и индивидуальных консультаций, текущего контроля и промежуточной аттестации, а также помещения для самостоятельной работы и помещения для хранения и профилактического обслуживания учебного оборудования. Для проведения занятий лекционного типа обучающимся предлагаются наборы демонстрационного

оборудования и учебно-наглядных пособий, обеспечивающие тематические иллюстрации, которые хранятся на электронных носителях.

5.4. Помещения для самостоятельной работы обучающихся

Помещения для самостоятельной работы обучающихся расположенные по адресу г. Москва ул. Садовая-Кудринская д.9 стр.1, оснащены компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в ЭИОС Университета и включают в себя:

1. Электронный читальный зал на 135 посадочных мест:

- стол студенческий двухместный – 42 шт.,
- стол студенческий трехместный – 10 шт.,
- кресло для индивидуальной работы – 3 шт.,
- стул – 135 шт.,
- компьютер студенческий 50 МАС АВ – 76 шт. (компьютерная техника подключена к сети «Интернет» и обеспечивает доступ в электронную информационно-образовательную среду),
- проектор с моторизованным лифтом Epson EB-1880 – 1 шт.,
- экран Projecta с электронным приводом – 1 шт.

Электронный читальный зал располагается на первом этаже, предназначенного для инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья, рабочие места в читальном зале оборудованы современными эргономичными моноблоками с качественными экранами, а также аудио гарнитурами.

Комплекс средств:

- рабочее место с увеличенным пространством – 2 шт.,
- наушники «накладного» типа – 1 компл.,
- лупа ручная для чтения 90mmx13.5mm – 1 шт.,
- линза Френеля в виниловой рамке 300*190 – 1 шт.

2. Читальные залы на 93 посадочных мест:

- стол студенческий двухместный – 24 шт.,
- стол студенческий трехместный – 2 шт.,
- кресло для индивидуальной работы – 7 шт.,
- стул – 93 шт.,
- компьютер студенческий 50 МАС АВ – 11 шт.

3. Абонемент научной литературы на 4 посадочных мест:

- стол студенческий одноместный – 4 шт.,
- компьютер студенческий 50 МАС АВ – 4 шт.,
- стул – 4 шт.

Помещение для самостоятельной работы обучающихся расположенное по адресу г. Москва наб. Шитово д. 72 корп. 3, оснащено компьютерной техникой с возможностью подключения к сети «Интернет» и обеспечением доступа в ЭИОС Университета и включает в себя:

- компьютер студенческий Lenovo – 16 шт.,
- стол студенческий одноместный – 16 шт.,
- стол студенческий двухместный – 17 шт.,
- стул – 42 шт.