



Федеральное агентство по рыболовству  
Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение  
высшего образования  
«Калининградский государственный технический университет»  
(ФГБОУ ВО «КГТУ»)

УТВЕРЖДАЮ  
Начальник УРОПСИ

Фонд оценочных средств  
(приложение к рабочей программе модуля)  
**«ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ»**

основной профессиональной образовательной программы специалитета  
по специальности  
**38.05.01 ЭКОНОМИЧЕСКАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ**

Специализация программы  
**«ЭКОНОМИКО-ПРАВОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ  
БЕЗОПАСНОСТИ»**

ИНСТИТУТ  
РАЗРАБОТЧИК

Отраслевой экономики и управления  
Кафедра экономики и финансов

## 1 РЕЗУЛЬТАТЫ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ

Таблица 1 – Планируемые результаты обучения по дисциплинам (модулям), соотнесенные с установленными индикаторами достижения компетенций

Код и наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Дисциплина	Результаты обучения (владения, умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции
<p>ПК-7: Способен проводить мониторинг деятельности, анализировать его результаты на различных уровнях (государство, регион, хозяйствующий субъект, личность), обосновывать актуальность и практическую значимость разрабатываемых мероприятий по обеспечению экономической безопасности, готовить отчеты, справки и доклады по полученным результатам.</p>	<p>ПК-7.1: Осуществляет мониторинг, используя методы контроля, анализирует полученные результаты и готовит материалы для принятия управленческих решений по обеспечению экономической безопасности.</p>	<p>Валютное регулирование и валютный контроль</p>	<p><u>Знать:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– эволюцию мировой валютной системы, структурные принципы и проблемы развития;</li> <li>– закономерности функционирования и институциональную структуру мирового, международного и национальных валютных рынков, классификацию и сущность валютных операций;</li> <li>– способы и формы международных расчетов;</li> <li>– знать законодательные и нормативные документы, регулирующие валютный контроль в РФ;</li> <li>– знать организационно-технологические аспекты экспортных, импортных и внешнеторговых бартерных операций;</li> <li>– знать методологические и организационные основы валютного регулирования и валютного контроля в России.</li> </ul> <p><u>Уметь:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– выявлять факторы и определять условия развития валютных отношений;</li> <li>– анализировать информацию об изменениях курсов и на этой основе прогнозировать тенденции изменения валютных курсов ведущих резервных валют;</li> <li>– анализировать валютные операции, управлять валютными рисками и валютными операциями;</li> <li>– анализировать валютно-финансовые и платежные условия внешнеэкономических сделок;</li> </ul>

Код и наименование компетенции	Индикаторы достижения компетенции	Дисциплина	Результаты обучения (владения, умения и знания), соотнесенные с компетенциями/индикаторами достижения компетенции
			<p>– обосновывать выбор форм международных расчетов для участников внешнеэкономической деятельности;</p> <p>– анализировать нормативно-правовые акты, регламентирующие валютное регулирование и валютный контроль в России;</p> <p>– анализировать основные тенденции в сфере валютного регулирования и контроля, определять их влияние на экономическую безопасность предприятия.</p> <p><u>Владеть:</u></p> <p>– навыками анализа показателей, характеризующих деятельность участников валютного рынка;</p> <p>– навыками составления заключений и аналитических записок относительно состояния мирового и национального валютных рынков;</p> <p>– навыками современных технологий осуществления валютных операций;</p> <p>– навыками составления паспорта внешнеэкономических сделок (экспортных, импортных, бартерных);</p> <p>– навыками работы с коммерческими документами, используемыми при осуществлении валютного контроля и их анализа;</p> <p>– навыками осуществления валютного контроля валютных операций в целях обеспечения экономической безопасности</p>

## 2 ПЕРЕЧЕНЬ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ДЛЯ ПОЭТАПНОГО ФОРМИРОВАНИЯ РЕЗУЛЬТАТОВ ОСВОЕНИЯ ДИСЦИПЛИНЫ (ТЕКУЩИЙ КОНТРОЛЬ) И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ

2.1 Для оценки результатов освоения дисциплины используются:

- оценочные средства поэтапного формирования результатов освоения;
- оценочные средства для промежуточной аттестации по дисциплине.

2.2 К оценочным средствам текущего контроля успеваемости относятся:

- тестовые задания;
- задания по темам практических занятий.

2.3 К оценочным средствам для промежуточной аттестации по дисциплине, проводимой в форме экзамена, относятся:

- задания по контрольным работам;
- вопросы для промежуточной аттестации (экзамен) по дисциплине.

### **3 ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ УСПЕВАЕМОСТИ**

3.1 Тестовые задания используются для оценки освоения тем дисциплины студентами всех форм обучения (Приложение №1). Тестирование проводится как форма самостоятельной работы студентов всех форм обучения.

Тестовое задание предусматривает выбор правильного ответа (или нескольких вариантов ответа) на поставленный вопрос из предлагаемых вариантов ответа.

Тестирование производится методом случайной выборки (30 вопросов в итоговом тестовом задании) в системе тестирования «INDIGO». Оценка по результатам тестирования зависит от уровня освоения студентом тем дисциплины и соответствует следующему диапазону (%):

- от 0 до 55 – неудовлетворительно;
- от 56 до 70 – удовлетворительно;
- от 71 до 85 – хорошо;
- от 86 до 100 – отлично.

Положительная оценка выставляется студенту при получении от 56 до 100% верных ответов.

В приложении № 5 приведены ключи правильных ответов к тестовым заданиям.

3.2 В приложении № 2 приведены типовые задания для проведения практических занятий, предусмотренных рабочей программой модуля. Для самостоятельной подготовки к практическому занятию необходимо внимательно изучить цель занятия, материал, полученный на лекции. Необходимо помнить, что на лекции обычно рассматривается не весь материал, а только его часть. Остальная его часть восполняется в процессе самостоятельной работы. Положительная оценка по ним ставится при выполнении студентом задания и защиты у преподавателя ведущего практические занятия. Неудовлетворительная оценка выставляется, если студент не выполнил предусмотренные рабочей программой модуля практические задания.

3.3 В приложении № 3 приведены типовые задания по контрольным работам для студентов заочной формы обучения. Контрольная работа предполагает раскрытие теоретических вопросов по дисциплине по вариантам.

Контрольная работа сдается путем прикрепления в ЭИОС КГТУ в соответствующую рубрику, созданную преподавателем по данной дисциплине. Срок сдачи: не позднее начала зачетно-экзаменационной сессии, установленной графиком учебного процесса.

По результатам проверки контрольной работы выставляется оценка. Работа положительно оценивается при условии соблюдения требований задания на ее выполнение. В том случае, если работа не отвечает предъявляемым требованиям (не раскрыты теоретические вопросы или отдельные вопросы плана, использовано менее пяти литературных источников по каждому вопросу, изложение материала поверхностно, отсутствуют выводы, не решена задача), то она возвращается автору на доработку. Студент должен переделать работу с учетом замечаний и предоставить для проверки новый вариант.

#### 4 ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ПО ДИСЦИПЛИНЕ

4.1 Промежуточная аттестация по дисциплине проводится в форме экзамена. К экзамену допускаются студенты:

- положительно аттестованные по результатам тестирования;
- получившие положительную оценку по результатам выполнения практических заданий;
- получившие положительную оценку по контрольной работе «зачтено» (для студентов заочной формы обучения).

Критерии оценивания контрольной работы приведены ниже в таблице 1.

Таблица 1 – Критерии оценивания контрольной работы

Форма контроля	Критерии	
	«зачтено»	«незачтено»
Контрольная работа	Показано умение применять полученные теоретические знания, глубокое и творческое овладение основной и дополнительной литературой; материал изложен грамотно, аргументированно и логически стройно; показано умение теоретически обосновывать изложенные положения; практическая часть выполнена в полном объеме; соблюдены требования к оформлению контрольной работы	Выставляется в случаях, когда не выполнены условия, позволяющие поставить оценку «зачтено»

4.2 В приложении № 4 приведены вопросы для проведения промежуточной

аттестации (экзамена).

4.3 Экзаменационная оценка («отлично», «хорошо», «удовлетворительно» или «неудовлетворительно») является экспертной и зависит от уровня освоения студентом тем дисциплины.

Критерии оценивания экзамена по дисциплине:

Универсальная система оценивания результатов обучения включает в себя системы оценок: 1) «отлично», «хорошо», «удовлетворительно», «неудовлетворительно»; 2) «зачтено», «не зачтено»; 3) 100 - балльную (процентную) систему и правило перевода оценок в пятибалльную систему (табл. 2)

Таблица 2 – Система оценок и критерии выставления оценки

Система оценок Критерий	2	3	4	5
	0-40%	41-60%	61-80 %	81-100 %
	«неудовлетворительно»	«удовлетворительно»	«хорошо»	«отлично»
	«не зачтено»	«зачтено»		
<b>1 Системность и полнота знаний в отношении изучаемых объектов</b>	Обладает частичными и разрозненными знаниями, которые не может научно-корректно связывать между собой (только некоторые из которых может связывать между собой)	Обладает минимальным набором знаний, необходимым для системного взгляда на изучаемый объект	Обладает набором знаний, достаточным для системного взгляда на изучаемый объект	Обладает полной полнотой знаний и системным взглядом на изучаемый объект
<b>2 Работа с информацией</b>	Не в состоянии находить необходимую информацию, либо в состоянии находить отдельные фрагменты информации в рамках поставленной задачи	Может найти необходимую информацию в рамках поставленной задачи	Может найти, интерпретировать и систематизировать необходимую информацию в рамках поставленной задачи	Может найти, систематизировать необходимую информацию, а также выявить новые, дополнительные источники информации в рамках поставленной задачи
<b>3. Научное осмысление изучаемого явления, процесса, объекта</b>	Не может делать научно корректных выводов из имеющихся у него сведений, в состоянии проанализировать	В состоянии осуществлять научно корректный анализ предоставленной информации	В состоянии осуществлять систематический и научно корректный анализ предоставленной	В состоянии осуществлять систематический и научно-корректный анализ предоставленной информации,

Система оценок Критерий	2	3	4	5
	0-40%	41-60%	61-80 %	81-100 %
	«неудовлетворительно»	«удовлетворительно»	«хорошо»	«отлично»
	«не зачтено»	«зачтено»		
	только некоторые из имеющихся у него сведений		информации, вовлекает в исследование новые релевантные задачи данные	вовлекает в исследование новые релевантные поставленной задаче данные, предлагает новые ракурсы поставленной задачи
<b>4. Освоение стандартных алгоритмов решения профессиональных задач</b>	В состоянии решать только фрагменты поставленной задачи в соответствии с заданным алгоритмом, не освоил предложенный алгоритм, допускает ошибки	В состоянии решать поставленные задачи в соответствии с заданным алгоритмом	В состоянии решать поставленные задачи в соответствии с заданным алгоритмом, понимает основы предложенного алгоритма	Не только владеет алгоритмом и понимает его основы, но и предлагает новые решения в рамках поставленной задачи

## 5 СВЕДЕНИЯ О ФОНДЕ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ И ЕГО СОГЛАСОВАНИИ

Фонд оценочных средств по дисциплине представляет собой компонент основной профессиональной образовательной программы специалитета по специальности 38.05.01 – Экономическая безопасность (специализация Экономико-правовое обеспечение экономической безопасности).

Фонд оценочных средств рассмотрен и одобрен на заседании кафедры экономики и финансов (протокол № 6 от 26.04.2022).

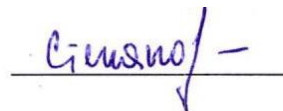
Директор института



А.Г. Мнаçаканян

Фонд оценочных средств рассмотрен и одобрен на заседании кафедры экономической безопасности (протокол № 9 от 26.04.2022 г.)

Заведующая кафедрой



Т.Е. Степанова



## **ТИПОВЫЕ ТЕСТОВЫЕ ЗАДАНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ «ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ»**

### **Вариант 1**

**1. Баланс текущих операций платежного баланса включает:**

- а) баланс резервов;
- б) торговый баланс;
- в) баланс движения капитала.

**2. Основой Парижской валютной системы являлся:**

- а) золотодевизный стандарт;
- б) золотомонетный стандарт;
- в) стандарт СДР.

**3. Повышение реального обменного курса приводит к:**

- а) увеличению благосостояния страны;
- б) относительному удорожанию отечественных товаров;
- в) увеличению чистого экспорта.

**4. Международные расчеты охватывают расчеты по :**

- а) кредитам и движению капитала между странами, внешней торговлей товарами;
- б) внешней торговле товарами, услугами, некоммерческим операциям, кредитам и движению капитала между странами;
- в) некоммерческим операциям, кредитам и движению капитала между странами.

**5. Короткая валютная позиция означает :**

- а) превышение обязательств по проданной валюте над требованиями к ней;
- б) равенство требований и обязательств банка по конкретной валюте;
- в) неравенство требований и обязательств банка по конкретной валюте.

**6. Органами валютного регулирования в Российской Федерации являются :**

- а) Центральный банк РФ и Правительство РФ;
- б) Государственная дума РФ;
- в) верно все.

**7. Обязательная продажа части валютной выручки резидентов на внутреннем валютном рынке Российской Федерации не должна превышать от общей суммы валютной выручки :**

- а) 50%;
- б) 30%;
- в) верного ответа нет.

**8. Из перечисленных условий внешнеторгового контракта купли-продажи не регулирует ИНКОТЕРМС :**

- а) распределение расходов и рисков по доставке товара;
- б) переход права собственности на товар от продавца к покупателю;

в) оказание интеллектуальных услуг

**9. Вывоз капитала из РФ может происходить только в следующих законных формах :**

- а) авансовые платежи под импортные контракты без последующей поставки товаров и услуг;
- б) невозвращение валютной выручки от экспорта товаров и услуг РФ;
- в) инвестиции за рубежом.

**10. Основная цель валютного регулирования :**

- а) совершения сделок с драгоценными металлами и камнями;
- б) предоставление или получение отсрочки платежа;
- в) проведение разумной денежно-кредитной политики в условиях рыночной экономики.

**11. Совокупность экономических, в том числе валютных, финансовых, денежно-кредитных мероприятий государства, направленных на формирование основных статей платежного баланса, а также покрытие сложившегося сальдо – это :**

- а) дефляционная политика;
- б) финансовая и денежно-кредитная политика;
- в) государственное регулирование платежного баланса.

**12. Денежная масса страны изменяется при покупке ЦБ иностранной валюты:**

- а) увеличивается на сумму купленной валюты, умноженную на валютный курс;
- б) не изменяется;
- в) может увеличиться, а может уменьшиться в зависимости от прочих факторов.

**13. Важным средством валютного протекционизма является :**

- а) ограничение импорта иностранной валюты в страну;
- б) либеральный характер импорта валюты в сочетании с ограничениями использования;
- в) иностранной валюты в сфере внутреннего денежного обращения в стране.

**14. Кросс-курс выражается :**

- а) в прямой котировке;
- б) в косвенной котировке;
- в) как в прямой, так и в косвенной котировке.

**15. Официальное понижение обменного курса национальной валюты по отношению к иностранным валютам :**

- а) ревальвация;
- б) демаркация;
- в) девальвация.

**16. Валюта другого государства :**

- а) национальная;
- б) иностранная;
- в) международная.

**17. Валюта, имеющая тенденцию к увеличению своего курса :**

- а) устойчивая;
- б) конвертируемая;
- в) волатильная.

**18. Физическое лицо признается резидентом для целей валютного регулирования, если оно :**

- а) постоянно проживает на территории РФ;
- б) проживает на территории РФ более 183 дней в течение 12 месяцев, предшествующих дате совершения валютной операции;
- в) проживает на территории РФ более 180 дней в календарном году.

**19. «Валютное регулирование» это:**

- а) исключительное право государства на операции с иностранной валютой;
- б) государственная регламентация порядка внешних расчетов и операций с валютой;
- в) запрет осуществления операций в иностранной валюте на внутреннем рынке страны.

**20. К нерезидентам не относятся ...**

- а) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств и имеющие местонахождение за пределами территории РФ;
- б) дипломатические представительства, консульские учреждения РФ и иные официальные представительства РФ, находящиеся за пределами территории РФ;
- в) межгосударственные и межправительственные организации, их филиалы и постоянные представительства в РФ.

**21. Дата поставки валютных средств в соответствии с договором называется :**

- а) Датой валютирования
- б) Датой поставки
- в) Датой поставки средств на учет

**22. К валютному регулированию в РФ можно отнести:**

- а) Контроль за валютными операциями
- б) Поддержание курса национальной валюты
- в) Совокупность законодательных, административных, экономических и организационных мероприятий, определяющих порядок осуществления операций с валютными ценностями.

**23. К резидентам относятся :**

- а) физические лица, имеющие постоянное местожительство в России, в том числе временно находящиеся за ее пределами;
- б) юридические лица, созданные в соответствии с российским законодательством, с местонахождением в России;
- в) все ответы верны.

**24. Обменное соотношение валют двух стран – это :**

- а) валютный курс;
- б) валютный рынок;
- в) валютный своп.

**25. Резервная валюта – это :**

- а) любая денежная единица других стран;
- б) валюта, которая используется для международных интервенций;
- в) валюта, которая выполняет функции международного платежного и резервного средства.

**26. Центральный банк использует форму валютной политики, при которой в пассивном платежном балансе он повышает учетную ставку и способствует притоку**

**капитала из стран, где такая ставка ниже:**

- а) валютная интервенция;
- б) ревальвация;
- в) дисконтная;

**27. Валюта называется конвертируемой:**

- а) Валюта, которая имеет постоянный официальный курс
- б) Валюта, свободно обменивается на деньги других стран
- в) Валюта, которая действует на территории группы стран

**28. Плавающие валютные курсы — это :**

- а) Рыночные курсы, складывающиеся под воздействием спроса и предложения
- б) Курсы, используемых при осуществлении международных расчетов
- в) Официально зарегистрированные курсы

**29. Система СВИФТ — это :**

- а) электронная система межбанковских расчетов;
- б) Система долгосрочных межбанковских операций;
- в) Наличные межбанковские операции.

**30. К объектам валютного законодательства относятся:**

- а) валютные операции;
- б) резиденты и нерезиденты;
- в) органы валютного регулирования.

**Вариант 2**

**1. Платежный баланс – это :**

- а) балансовый счет международных операций;
- б) бухгалтерский документ;
- в) международное платежное соглашение.

**2. Назовите мировую валютную систему, в рамках которой произошла официальная демонетизация золота :**

- а) Парижская;
- б) Генуэзская;
- в) Ямайская.

**3. Спрос на национальную валюту увеличится, если, при прочих равных условиях :**

- а) реальные процентные ставки в этой стране окажутся относительно выше, а уровень инфляции – относительно ниже, чем в других странах;
- б) и реальные процентные ставки, и уровень инфляции в этой стране окажутся относительно выше, чем в других странах;
- в) во всех предыдущих случаях спрос на национальную валюту снизится.

**4. К срочным валютным операциям не относятся :**

- а) фьючерсные валютные сделки;
- б) опционные валютные сделки;
- в) сделки спот.

**5. Современные методы страхования валютного риска :**

- а) валютный фьючерс;
- б) валютная оговорка;
- в) производные финансовые инструменты

**6. Основными принципами валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации являются :**

- а) защита прав и экономических интересов резидентов и нерезидентов при проведении валютных операций;
- б) единство внешней и внутренней валютной политики;
- в) верно все.

**7. Определите агентов валютного контроля в РФ :**

- а) Центральный банк РФ;
- б) уполномоченные банки;
- в) налоговые инспекции.

**8. Документ национального российского законодательства говорящий о том, что несоблюдение простой письменной формы внешнеэкономической сделки влечет ее недействительность :**

- а) Таможенный кодекс ЕАЭС;
- б) Уголовный кодекс РФ;
- в) Гражданский кодекс РФ?

**9. Паспорт сделки оформляется :**

- а) один по каждому заключенному контракту;
- б) один по всем контрактам в нескольких экземплярах;
- в) в двух экземплярах по каждому заключенному контракту.

**10. Органами валютного регулирования в Российской Федерации являются :**

- а) Государственная Дума РФ.
- б) Министерство иностранных дел РФ.
- в) Правительство РФ и Центральный Банк РФ.

**11. Федеральная таможенная служба России (ФТС России) является :**

- а) органом валютного регулирования;
- б) органом валютного контроля;
- в) агентом валютного контроля.

**12. Административная ответственность за нарушение валютного законодательства РФ установлена :**

- а) Таможенным кодексом ЕАЭС;
- б) Кодексом РФ об административных правонарушениях;
- в) Уголовным кодексом РФ.

**13. Основными принципами валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации являются :**

- а) защита прав и экономических интересов резидентов и нерезидентов при проведении валютных операций;
- б) единство системы валютного регулирования и валютного контроля;
- в) верно все.

**14. Курс валюты, который определяется спросом на иностранную валюту и ее предложением:**

- а) фиксированный валютный курс
- б) официальный валютный курс
- в) гибкий валютный курс

**15. Валюта данного государства :**

- а) национальная;
- б) иностранная;
- в) международная.

**16. Валюта, имеющая тенденцию к уменьшению своего курса :**

- а) падающая;
- б) мягкая;
- в) клиринговая.

**17. Международные счетные валютные единицы (СДР) привязаны :**

- а) к золоту;
- б) к корзине валют;
- в) к доллару.

**18. Валютный курс выражает :**

- а) покупательную способность валюты;
- б) полезность валюты;
- в) экономическую условную величину.

**19. Официальное повышение обменного курса национальной валюты по отношению к иностранным валютам :**

- а) ревальвация;
- б) демаркация;
- в) девальвация.

**20. Валютные ограничения – это :**

- а) регламентирование учетной ставки центрального банка, направленное на регулирование валютного курса;
- б) законодательное или административное запрещение, лимитирование и регламентация операций резидентов и нерезидентов с валютой и другими валютными ценностями;
- в) проведение валютной интервенции и защиту от валютных потерь.

**21. Валютные ограничения как разновидность валютной политики не преследуют цели.**

- а) выравнивание платежного баланса;
- б) поддержание валютного курса;
- в) концентрация валютных ценностей в руках государства.

**22. Совокупность мероприятий, осуществляемых в сфере международных валютных и других экономических отношений в соответствии с текущими и стратегическими целями страны :**

- а) валютное регулирование;
- б) регламентация государством международных расчетов;
- в) валютная политика.

**23. Реальный валютный курс рассчитывается как :**

- а) произведение номинального валютного курса на соотношение цен по ППС в странах котируемых валют;
- б) отношение номинального валютного курса к соотношению цен по ППС в странах котируемых валют;
- в) разность между номинальным валютным курсом и соотношением цен по ППС.

**24. При тенденции к падению курса национальной валюты импортеры стремятся :**

- а) ускорить платежи экспортерам в иностранной валюте;
- б) отсрочить платежи экспортерам в иностранной валюте;
- в) динамика валютного курса не оказывает влияния на поведение импортеров.

**25. Если курс национальной валюты повысился, как это скажется на условиях экспортной деятельности:**

- а) положительно;
- б) отрицательно.

**26. Если курс национальной валюты понизится, как это скажется на условиях экспортной деятельности:**

- а) положительно;
- б) отрицательно.

**27. Регулирование платежей по денежным требованиям и обязательствам, возникающим в связи с экономическими, политическими и культурными отношениями между юридическими лицами и гражданами разных стран :**

- а) привлечение иностранного капитала;
- б) введение конвертируемости рубля;
- в) международные расчеты.

**28. Валютный демпинг – это :**

- а) международное соглашение между двумя или несколькими государствами по вопросам регулирования валютных расчетов между странами или группами стран;
- б) вывоз товара по бросовым ценам, благодаря снижению обменного курса валюты страны-экспортера;
- в) значительное разовое целенаправленное воздействие центрального банка страны на валютный рынок и валютный курс, осуществляемое путем продажи или закупки банком крупных партий иностранной валюты.

**29. Валютный клиринг – это :**

- а) значительное разовое целенаправленное воздействие центрального банка страны на валютный рынок и валютный курс, осуществляемое путем продажи или закупки банком крупных партий иностранной валюты;
- б) вывоз товара по бросовым ценам, благодаря снижению обменного курса валюты страны-экспортера;
- в) межправительственное соглашение о взаимном зачете встречных требований и обязательств, вытекающих из стоимостного равенства товарных поставок и оказываемых услуг.

**30. Повышение ставки рефинансирования ЦБ воздействует на состояние национальной валюты при прочих равных условиях следующим образом:**

- а) национальная валюта укрепляется;

- б) курс национальной валюты падает;
- в) курс национальной валюты не изменяется, т.к. денежная и валютная системы не тождественны друг другу.

### **Вариант 3**

**1. Отношение официальных золотовалютных резервов к сумме годового товарного импорта и внешнего долга – это показатель :**

- а) международной валютной ликвидности;
- б) конвертируемости национальной валюты;
- в) паритета национальной валюты.

**2. Основой Ямайской валютной системы является :**

- а) доллар США;
- б) СДР;
- в) экю.

**3. Законодательно установленное соотношение между двумя валютами – это :**

- а) конвертируемость валюты;
- б) валютный паритет;
- в) золотой паритет.

**4. Полная конвертируемость национальной валюты означает :**

- а) возможность свободного вывоза и ввоза национальной валюты;
- б) возможность свободного вывоза и ввоза иностранной валюты;
- в) возможность свободного обмена денежной единицы данной страны на национальную валюту любой другой страны.

**5. Внешняя валютная конвертируемость предполагает :**

- а) отсутствие валютных ограничений при обмене валют как для резидентов, так и нерезидентов;
- б) запрет обмена валют для резидентов и нерезидентов;
- в) отсутствие валютных ограничений при обмене валют для нерезидентов.

**6. В современной мировой валютной системе золото :**

- а) является мерой стоимости;
- б) служит базой для определения паритетов валют;
- в) не выполняет денежных функций.

**7. Прямая котировка :**

- а) курс единицы национальной валюты выражается в инвалюте;
- б) курс единицы инвалюты выражается в национальной;
- в) курс между валютами определяется по отношению к третьей.

**8. Режим валютного курса, при котором Центральный банк страны проводит интервенции для сглаживания резких колебаний валютного курса, называется режимом :**

- а) свободного плавания;
- б) управляемого плавания;
- в) ползущей привязки.



**9. Повышение реального обменного курса приводит к :**

- а) увеличению благосостояния страны;
- б) относительному удорожанию отечественных товаров;
- в) увеличению чистого экспорта.

**10. Спот-курс — это :**

- а) курс, по которому обмениваются валюты в течение десяти суток с момента заключения соглашения о курсе;
- б) курс, по которому обмениваются валюты в течение двух суток с момента заключения соглашения о курсе;
- в) все ответы неправильные.

**11. Прямое валютное регулирование осуществляется :**

- а) с помощью использования валютно-кредитных методов воздействия на поведение экономических субъектов;
- б) путем законодательных актов и действий исполнительной власти;
- в) путем стерилизации денежной массы.

**12. Диверсификация валютных резервов представляет собой :**

- а) метод воздействия на валютный курс путем купли-продажи иностранной валюты ЦБ;
- б) регулирование структуры валютных резервов путем включения в их состав разных валют;
- в) изменение границ валютного коридора.

**13. Если форвардный курс ниже курса спот, то иностранная валюта продается с :**

- а) дисконтом;
- б) репортом;
- в) наценкой.

**14. Валютный контракт, дающий одной стороне право, а другой обязанность, называется :**

- а) фьючерс;
- б) форвард;
- в) опцион.

**15. Инкассо это :**

- а) обязательство банка произвести оплату;
- б) платежное поручение клиента;
- в) предоплата по контракту.

**16. От оптимальности выбора валюты цены и валюты платежа зависит :**

- а) цена внешнеторгового контракта;
- б) степень валютных рисков по контракту;
- в) валютная эффективность сделки.

**17. Соглашение, в силу которого банк обязуется по просьбе клиента произвести оплату документов третьему лицу или произвести оплату, акцепт тратты, выставленной экспортером, или неогонцию документов, - это :**

- а) инкассовая форма расчетов;
- б) аккредитив;
- в) акцептно-рамбурсный кредит.

**18. После получения открытого в его пользу аккредитива бенефициар :**

- а) производит отгрузку товара;
- б) пересылает документы для оплаты банку-эмитенту;
- в) переводит деньги в авизирующий банк и получает товар.

**19. Органами валютного регулирования в Российской Федерации являются :**

- а) Государственная Дума РФ.
- б) Министерство иностранных дел РФ.
- в) Правительство РФ и Центральный Банк РФ.

**20. Если счет движения капитала имеет положительное сальдо, то :**

- а) экспорт товаров и услуг должен быть положительным;
- б) экспорт товаров и услуг должен быть отрицательным;
- в) чистый экспорт должен быть отрицательным.

**21. В платежном балансе к операциям с услугами относится :**

- а) поездки;
- б) страхование;
- в) все перечисленное;

**22. Гуманитарная и техническая помощь в платежном балансе отражается в :**

- а) балансе инвестиционных доходов;
- б) балансе текущих трансфертов;
- в) ссуды и займы федеральных органов управления.

**23. Отрицательное сальдо характерно для... платежного баланса .**

- а) Активного;
- б) Сбалансированного;
- в) Пассивного.

**24. В платежном балансе раздел «невидимых» операций включает баланс :**

- а) Текущих операций;
- б) Услуг и некоммерческих платежей;
- в) Движения капиталов и кредитов.

**25. Основная цель валютного регулирования :**

- а) совершения сделок с драгоценными металлами и камнями;
- б) предоставление или получение отсрочки платежа;
- в) проведение разумной денежно-кредитной политики в условиях рыночной экономики.

**26. Дата поставки валютных средств в соответствии с договором называется :**

- а) Датой валютирования
- б) Датой поставки
- в) Датой поставки средств на учет

**27. К объектам валютного законодательства относится:**

- а) валютные операции;
- б) резиденты и нерезиденты;
- в) органы валютного регулирования.

**28. Административная ответственность за нарушение валютного законодательства РФ установлена:**

- а) Таможенным кодексом ЕАЭС;
- б) Кодексом РФ об административных правонарушениях;
- в) Уголовным кодексом РФ.

**29. Совокупность мероприятий, осуществляемых в сфере международных валютных и других экономических отношений в соответствии с текущими и стратегическими целями страны:**

- а) валютное регулирование;
- б) регламентация государством международных расчетов;
- в) валютная политика.

**30. Дисконтная форма валютной политики предполагает:**

- а) осуществление валютных интервенций ЦБ;
- б) изменение ставки рефинансирования ЦБ;
- в) комплекс мер, направленных на увеличение или сокращение денежной массы в стране.

## ТИПОВЫЕ ЗАДАНИЯ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ПРАКТИЧЕСКИХ ЗАНЯТИЙ

### Тема 1. Валютные отношения и валютное регулирование

#### Практическое занятие 1

*Форма занятия: семинар*

План занятия:

1. Опрос по материалам лекций.
2. Работа с тестом.

*Задания к практическому занятию*

#### Задание № 1

Зайдите на официальный сайт Банка России. Найдите платежный баланс Российской Федерации на последнюю отчетную дату. Из каких разделов состоит этот документ? По каким разделам сальдо положительное, по каким - отрицательное? О чем это свидетельствует?

#### Задание № 2

Предположите, что и кривая предложения импорта в стране А, и кривая предложения экспорта из страны А горизонтальны и что при цене валюты страны А до обесценивания она продает 975 единиц экспорта и покупает 810 единиц импорта (Знание фактических цен импорта и экспорта не является необходимым в этом вопросе, но предположите, что изначально торговля сбалансирована.) Предположите также, что произошло 10%-ное обесценивание валюты страны А по отношению к иностранным валютам и что из-за обесценивания экспорт вырос до 1025 единиц, а импорт упал до 790 единиц.

Что будет предложено по условию Маршалла-Лернера: текущий счет платежного баланса ухудшился или улучшился из-за обесценивания национальной валюты? Объясните подробно.

#### Задание № 3

Используя ниже приведенный список внешнеэкономических операций страны А с другими странами (млн. дол.), составьте баланс международных операций страны А, а также отобразите изменения в структуре платежного баланса страны А, которые повлекут за собой эти операции:

1	Покупка нерезидентами ценных бумаг страны А	67
2	Импорт товаров	300

3	Экспорт товаров	420
4	Перевод дивидендов от акций страны А за границу	32
5	Покупка иностранных ценных бумаг резидентами	78
6	Фирма страны Б оказала транспортные услуги фирме в стране А	65
7	Коммерческий банк страны Б продал национальную валюту страны А за свою национальную валюту	47

**Вопросы:**

1. Валютные отношения, валютное регулирование и открытость экономики.
2. Обсудите международный валютный рынок и состояние национальных хозяйств, основные черты валютных отношений в мировом хозяйстве.
3. Охарактеризуйте формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира.
4. Определите валютное регулирование в системе элементов управления экономикой.
5. Объясните связь валютного регулирования с внешнеэкономической деятельностью.
6. Выявите роль валютного регулирования в микро и макроэкономике.
7. Сравните различные подходы к достижению сбалансированности платежного баланса для валютного регулирования: кейнсианский и монетаристский.
8. Объясните воздействие платежного баланса на уровень валютного регулирования страны.

**Тема 2. Валютные системы, их виды и элементы**

**Практическое занятие 2**

*Форма занятия: семинар*

План занятия:

1. Опрос по материалам лекций.
2. Работа с тестом.

*Задания к практическому занятию*

**Задание № 1**

Впишите характерные особенности этапов развития мировой валютной системы по следующим критериям:

Критерии	Парижская валютная система (1867-1922 гг.)	Генуэзская валютная система (1922-1936 г.)	Бреттон-Вудская валютная система (1944-1976 г.)	Ямайская валютная система (с 1976 г.)
База (стандарт)				

Использование золота в качестве мировых денег				
Режим валютного курса				
Институциональная структура				

### **Задание № 2**

Предположите, что при золотом стандарте монетарный паритет одной унции золота составляет 40 долларов в Америке, 20 фунтов стерлингов в Великобритании, и 60 евро в Германии и что расходы по транспортировке золота между любой парой стран составляют 1 доллар (или эквивалент в фунтах стерлингах или в евро) за унцию.

Вычислите:

- а) точку экспорта золота из Америки в Великобританию и точку импорта золота в Америку из Великобритании (USD/GBP);
- б) точку экспорта золота из Германии в Великобританию и точку импорта золота в Германию из Великобритании (EUR/GBP);
- в) точку экспорта золота из Германии в Америку и точку импорта в Германию из Америки (EUR/USD).

### **Задание № 3**

Проанализируйте состояние и динамику золотовалютных резервов Центрального банка России в текущем году, а также его деятельность по их управлению, основываясь на информацию официального сайта ЦБ РФ. Сделайте выводы.

### **Вопросы:**

1. Мировая валютная система в период "золотого стандарта". "Золотые точки" и значение свободного обмена бумажных денег на золото для стабильности валютных курсов.
2. Почему Бреттон-Вудская и Ямайкская валютные системы способствовали долларизации современной мировой валютной системы?
3. Проведите сравнительную характеристику этапов развития мировой валютной системы.
4. Определите роль золота как валютного металла и чрезвычайных мировых денег в международных валютно-кредитных отношениях.
5. Приведите конкретные примеры национальной, региональной и международной валютной системы. Определите связь и различие их основных элементов.

6. Охарактеризуйте современные проблемы мировой валютной системы.

7. Создание экономического и валютного союза (ЭВС) – закономерный этап валютной интеграции. Структурные принципы ЭВС и их отличия от принципов европейской валютной системы. Значение введения евро. Перспективы валютной интеграции в условиях долгового кризиса периферийных стран еврозоны.

8. Охарактеризуйте валютный кризис и причины современного глобального валютного кризиса.

### **Тема 3. Валютный курс и валютная политика**

#### **Практическое занятие 3**

*Форма занятия: семинар*

План занятия:

1. Опрос по материалам лекций.
2. Работа с тестом.

*Задания к практическому занятию*

#### **Задание № 1**

Согласно последним расчетам, самый дешевый в мире «бигмак» в январе 2015 года можно было купить в Китае за 1,23 доллара, самый дорогой – в Швейцарии, за 5,11 доллара. Средняя стоимость этого популярного бутерброда в самих Штатах - 2,70 доллара, в России - 1,42. Какие выводы можно сделать об оценке следующих валют: рубля, юаня, швейцарского франка, – относительно доллара США (переоценены, недооценены, оценены адекватно), исходя из концепции абсолютного паритета покупательной способности? Что Вы думаете об эффективности «бигмаковского» индекса при определении курса валют?

#### **Задание № 2**

Проанализируйте информацию о динамике курса российского рубля относительно доллара США и евро в текущем году и сопоставьте с регуляторными мероприятиями ЦБ РФ, основываясь на информации Московской биржи сайта ЦБ РФ и, выясните какие методы регулирования ЦБ повлияли на изменение валютного курса. Обоснуйте свои выводы.

#### **Задание № 3**

В начале 2016 г. Банк России активно принимал меры для стабилизации внутреннего валютного рынка. Они были направлены главным образом не на прямое вмешательство в ход валютных торгов, а на сокращение неоправданно высокого спроса на иностранную валюту путем связывания избыточной рублевой ликвидности.

Оцените последствия отказа Центрального банка от прямого вмешательства в ход валютных торгов. Какое решение Банка России привело к сокращению свободной рублевой ликвидности? Как эти меры отразились на соотношении спроса и предложения на внутреннем валютном рынке?

***Вопросы:***

1. Классифицируйте факторы, влияющие на формирование валютных курсов.
2. Охарактеризуйте методы регулирования режима валютного курса рубля и валютных операций применяемых РФ.
3. Систематизируйте методы рыночного и государственного регулирования, покажите их взаимодополняемость.
4. Проанализируйте формы валютной политики: дисконтная политика, девизная политика, политика диверсификации валютных резервов, операции государства на открытом рынке, регулирование режимов валютных паритетов и курсов
5. Охарактеризуйте методы обхода валютных ограничений, используемых в мировой практике.
6. Определите основные предпосылки и последствия перехода к свободной конвертируемости валют.
7. Валютная политика развивающихся стран: особенности и основные методы.
8. Сравните права и обязанности резидентов и нерезидентов при осуществлении валютных операций.

**Тема 4. Валютный рынок, валютные операции, международные расчеты**

**Практическое занятие 4**

*Форма занятия: семинар*

План занятия:

1. Опрос по материалам лекций.
2. Работа с тестом.

*Задания к практическому занятию*

**Задание № 1**

Зайдите на официальный сайт Службы Банка России по финансовому рынку. Есть ли на сайте какие-либо комментарии должностных лиц, связанные с упорядочением деятельности брокеров, предоставляющих клиентам услуги по торговле на валютном рынке (рынке Forex)? Есть ли комментарии по этой теме в деловой прессе?



## **Задание № 2**

Используя открытые источники информации (сайты деловой прессы), выберите два-три примера валютных операций каждого вида (капитальные, текущие, внутри страны, зарубежные). Результат оформите в виде таблицы с указанием контрагентов, суммы операции, источника информации. На занятии устно прокомментируйте, почему тот или иной пример относится к классификационной группе, в которую вы его поместили.

## **Задание № 3**

Экспортер предоставил банку документы по документарному аккредитиву, но банк их не принял, поскольку вместо коносамента экспортер предоставил авиатранспортную накладную. В результате срочного запроса покупателя после того, как аккредитив был оформлен, товары были посланы импортеру по воздуху, а не морем.

Обсудите следующие вопросы:

- 1) можно ли изменить метод транспортировки после оформления аккредитива;
- 2) правильно ли поступил банк, который проверял документы и отказал в оплате;
- 3) может ли в данной ситуации экспортер отказаться от документарного аккредитива, выписать переводной вексель на покупателя и распорядиться о документарном инкассо через свой банк;
- 4) может ли экспортер просить банк, в который были предоставлены документы, послать срочную телеграмму в банк импортера для получения разрешения на оплату.

## **Вопросы:**

1. Определите, что такое мировые финансовые потоки, и через какие рынки осуществляется их движение.
2. Охарактеризуйте особенности развития современных валютных рынков.
3. Дайте сравнительную характеристику форвардного, фьючерсного и опционного валютного рынков.
4. Определите, как арбитражные сделки способствуют международному перемещению товаров и капитала.
5. Проанализируйте алгоритм платежа по импортной операции в национальной и иностранной валютах при банковском переводе.
6. Охарактеризуйте способ перечисления средств с использованием:
  - а) срочной тратты;
  - б) документарной тратты (переводной вексель).
7. Изложите процедуру документарного инкассо, преимущества и недостатки

документарного инкассо.

8. Обсудите преимущества и недостатки различных форм международных расчетов с точки зрения экспортера и импортера.

## **Тема 5. Страхование валютных рисков**

### **Практическое занятие 5**

*Форма занятия: семинар*

План занятия:

1. Опрос по материалам лекций.
2. Работа с тестом.

*Задания к практическому занятию*

#### **Задание № 1**

1. При сделке на срок куплен опцион колл из расчета на цену покупки равную 10 долл. за единицу валюты. На рынке спот в момент валютирования по срочной сделке эта валюта стоит 8 долл. Каковы должны быть действия покупателя опциона?

2. Между двумя участниками валютной сделки заключена форвардная сделка на покупку (продажу) валюты А за 100 руб. за 1 ед. В момент валютирования курс спот составил 60 руб. Кто из участников выиграл от этой операции и на какую сумму? Каким образом путем хеджирования можно избежать потерь от такого изменения курса?

#### **Задание № 2**

Необходимо определить точную форвардную ставку, которую предоставит банк клиенту по форвардному контракту, исходя из следующих условий. Валютный менеджер британской фирмы ABC 12 марта намерен продать 1 млн. долларов США за фунты стерлингов с поставкой через шесть месяцев. Для того чтобы избежать валютного риска британский банк совершает следующие операции:

1) продает доллары (покупает фунты стерлингов) на момент заключения форвардной сделки с клиентом, которые он приобрел путем займа по текущему курсу евродолларов;

2) приобретенные фунты стерлингов, реинвестирует по шестимесячной ставке.

Предположим, что шестимесячная ставка евродоллара по депозитам составляет 15% годовых, а аналогичная ставка фунта стерлингов – 10%, курс спот составляет GBP/USD = 1,25.

#### **Задание № 3**

Предположим, российский импортер из США и 1 мая компании предстоит оплата

импорта в размере 150 000 долл. США. В настоящее время (февраль) «спот» курс доллара на Московской бирже составляет 1 долл. = 57,50 руб., а котировка долларовых июньских фьючерсов составляет 1 долл. = 57,65 руб., при размере контракта 1000 долл.

Справедливо опасаясь падения курса рубля, валютный менеджер компании хеджирует будущую покупку долларов покупкой долларовых фьючерсов.

Предположим, в мае курс «спот» составил 1 долл. = 57,63 руб., а июньские долларовые фьючерсы котировались при обменном курсе 1 долл. = 57,70 руб.

Заполните форму, показывающую действия хеджера, и определите нетто-результат сделок.

Дата	Наличный рынок	Фьючерсный рынок	Базис

**Вопросы:**

1. Обсудите формы и особенности применения защитных оговорок.
2. Охарактеризуйте валютную позицию по сделке, консолидированную валютную позицию, валютную экономическую позицию.
3. Охарактеризуйте способы решения проблем валютного риска:
  - а) непокрытые валютные риски;
  - б) стопроцентное хеджирование валютных рисков;
  - в) избирательное хеджирование валютных рисков.
4. Почему внутренние способы покрытия валютного риска не обеспечивают покрытия всех валютных позиций?
5. Оцените особенности способов управления рисками процентных ставок:
  - а) политика «непокрытия»;
  - б) политика системного покрытия;
  - в) политика выборочного покрытия.
6. Изложите хеджирование на рынках фьючерсов по процентным ставкам: принципы хеджирования, приведите пример хеджирования.
7. В чем сущность опционных контрактов по процентным ставкам: типы опционов, европейский и американский стиль опционов, реализация опциона.
8. Как определяется цена (премия) опциона по процентным ставкам, состоящая из двух элементов:
  - а) внутренней (действительной) стоимости;

б) временной стоимости.

## Тема 6. Становление и основные направления развития валютного регулирования в России

### Практическое занятие 6

*Форма занятия: семинар*

План занятия:

1. Опрос по материалам лекций.
2. Работа с тестом.

*Задания к практическому занятию*

#### Задание № 1

Зайдите на официальный сайт ЕАЭС. Найдите текст Концепции сотрудничества государств-членов Евразийского экономического союза в валютной сфере. Ознакомьтесь с текстом документа, резюмируйте его содержание. Какие еще документы, относящиеся к валютному регулированию и контролю в странах ЕАЭС, удалось обнаружить с помощью данного ресурса?

#### Задание № 2

Сравните состав и полномочия органов валютного регулирования и валютного контроля, агентов валютного контроля в государствах-членах ЕАЭС.

	Россия	Беларусь	Казахстан	Армения	Киргизия
<b>Органы валютного регулирования:</b>					
Состав					
Полномочия					
Обязанности					
<b>Органы валютного контроля:</b>					
Состав					
Полномочия					
Обязанности					
<b>Агенты валютного контроля:</b>					
Состав					
Полномочия					
Обязанности					

#### Задание № 3

Напишите правовое эссе на тему: Валютное регулирование и валютный контроль в условиях функционирования Евразийского экономического союза. В эссе необходимо отразить следующие вопросы: тенденции развития валютного законодательства, проблемы унификации законодательства стран-участниц союза; может ли стать российский рубль

единой, региональной валютой в рамках Евразийского экономического союза? Каковы последствия роста курса иностранных валют в сентябре-октябре 2014 года? При оформлении эссе необходимо сделать сноски при использовании научных статей и учебных пособий и др. источников.

### **Практическое занятие 7**

*Форма занятия: семинар*

План занятия:

1. Опрос по материалам лекций.
2. Работа с тестом.

#### ***Вопросы:***

1. Охарактеризуйте этапы становления валютной системы Российской Федерации и ее основные элементы.
2. Обоснуйте необходимость валютного регулирования в РФ.
3. Обсудите эволюцию валютного регулирования в РФ.
4. Охарактеризуйте основные направления валютного регулирования в России.
5. Сравните порядок открытия и ведения счетов резидентов и нерезидентов в национальной и иностранной валюте.
6. Изложите порядок осуществления валютных операций резидентами и нерезидентами. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты РФ.
7. Дайте характеристику валютному рынку и валютным операциям в России.
8. Оценить инструменты Центрального банка по валютному регулированию.

### **Тема 7. Правовые и организационные основы валютного контроля**

#### **Практическое занятие 8**

*Форма занятия: семинар*

План занятия:

1. Опрос по материалам лекций.
2. Работа с тестом.

*Задания к практическому занятию*

#### **Задание № 1**

1. Нарисуйте схему организации валютного контроля при экспорте товаров из

Российской Федерации.

2. Нарисуйте схему организации валютного контроля при импорте товаров в Российскую Федерацию.

### **Задание № 2**

С помощью инструментов правовой базы сопоставьте действующую и предшествующие редакции ст. ст. 23 - 25 Закона о валютном регулировании. О чем свидетельствует динамика изменений этих правовых норм: об усилении контроля, об ослаблении контроля или о его оптимизации (упрощение процедур при одновременном более четком определении прав и обязанностей субъектов)? Ответ обоснуйте ссылками на нормы права.

### **Задание № 3**

Зайдите на официальный сайт НАУФОР. Найдите информацию о количестве профессиональных участников рынка ценных бумаг, являющихся агентами валютного контроля.

## **Практическое занятие 9**

*Форма занятия: семинар*

План занятия:

1. Опрос по материалам лекций.
2. Работа с тестом.

### **Вопросы:**

1. Дайте характеристику репатриации резидентами иностранной валюты и валюты РФ.
2. Оцените правовое регулирование ввоза в РФ и вывоза из РФ валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг.
3. Сравните права и обязанности резидентов и нерезидентов при проведении валютного контроля.
4. Охарактеризуйте и сравните компетенции органов и агентов валютного регулирования и валютного контроля.
5. Поясните особенность ответственности уполномоченных банков.
6. Определите ответственность резидентов и нерезидентов за нарушения актов валютного законодательства.
7. Изложите порядок обжалования решений и действий (бездействия) органов и

агентов валютного контроля.

8. Обсудите принципы взаимодействия таможенных органов с банковской системой.

## **Тема 8. Информация и основные документы, используемые в целях валютного контроля**

### **Практическое занятие 10**

*Форма занятия: семинар*

План занятия:

1. Опрос по материалам лекций.
2. Работа с тестом.

*Задания к практическому занятию*

#### **Задание № 1**

Используя ресурсы правовой базы, сделайте подборку нормативных актов, регулирующих обмен документами и информацией между органами и агентами валютного контроля. На основе анализа этих актов составьте схему движения документов и информации.

#### **Задание № 2**

С помощью правовой базы найдите нормативные документы, которыми регулируется контрольная деятельность таможенных органов Российской Федерации. Составьте список этих документов. Имеется ли среди них специальный административный регламент выполнения таможенными органами государственной функции валютного контроля?

#### **Задание № 3**

С помощью правовой базы найдите комментарии специалистов к подп. "а" п. 6 ч. 1 ст. 1 Закона о валютном регулировании. Как в этих комментариях предлагается выходить из затруднений, связанных с определением валютного резидентства граждан?

#### **Вопросы:**

1. Охарактеризуйте внешнеторговый контракт, его основные разделы и важнейшие требования к его оформлению.
2. Обсудите валютно-финансовые условия внешнеторгового контракта.
3. Дайте характеристику таможенной декларации как источнику информации, необходимому для осуществления валютного контроля, за валютными операциями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу.

4. Поясните организацию проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД.

5. Виды документов, которые могут запрашиваться в связи с проведением валютных операций, открытием и ведением счетов.

6. Как осуществляется согласование деятельности органов и агентов валютного контроля при проверке?

7. Какие нормативные документы используются при проведения проверки?

8. Какие действия предпринимаются агентами валютного контроля при обнаружении нарушений?

## **Тема 9. Валютный контроль по внешнеторговым операциям**

### **Практическое занятие 11**

*Форма занятия: семинар*

План занятия:

1. Опрос по материалам лекций.
2. Работа с тестом.

*Задания к практическому занятию*

#### **Задание № 1**

Юридическое лицо - резидент поставило товары - продукцию тяжелого машиностроения - на экспорт в страну на африканском континенте. Из-за изменения политической обстановки в стране покупателя фирма-плательщик фактически прекратила существование, хотя юридических документов о ее банкротстве нет. Должен ли в такой ситуации резидент понести ответственность за неисполнение нормы о репатриации экспортной валютной выручки, так как не использовал всех предусмотренных правом механизмов, обеспечивающих своевременное поступление платежа по контракту?

#### **Задание № 2**

Компания-резидент выполняла строительные работы в офисе московского представительства компании-нерезидента. Платеж произведен одновременно в рублях со счета нерезидента в уполномоченном банке на счет резидента в другом уполномоченном банке в срок, предусмотренный контрактом. При этом паспорт сделки в уполномоченном банке резидент не открывал, справку о подтверждающих документах и сами подтверждающие документы в уполномоченный банк не представлял. Подлежит ли компания-резидент и ее руководитель административной ответственности? Должна ли быть



принята во внимание их ссылка на то, что они добросовестно заблуждались в отношении необходимости открытия паспорта сделки, совершаемой исключительно на территории РФ и в валюте Российской Федерации?

### **Задание № 3**

Зайдите на официальный сайт Банка России. Найдите информацию об общем количестве кредитных организаций, зарегистрированных в России. Есть ли на сайте информация, позволяющая определить, какие из этих кредитных организаций являются уполномоченными банками, т.е. имеют лицензию на валютные операции и выполняют функции агентов валютного контроля?

### ***Вопросы:***

1. Охарактеризуйте понятия экспорта и импорта для целей валютного регулирования и валютного контроля.
2. Изложите правила оформления паспорта сделки.
3. Как происходит регулирование внешнеторговых бартерных сделок?
4. Поясните процесс оформление паспорта бартерной сделки.
5. Как осуществляется контроль за проведением лизинговых операций?
6. Обсудите порядок переводов валюты физическими лицами.
7. Определите состав неторговых операций.
8. Каковы особенности осуществления валютного контроля операций, не относящихся к экспортным и импортным?

## ТИПОВЫЕ ЗАДАНИЯ ПО КОНТРОЛЬНОЙ РАБОТЕ

### Вариант 1

*Задание 1* – Эволюция мировой валютной системы и современные валютные проблемы.

Для раскрытия темы необходимо исследовать мировую валютную систему и ее структурные принципы, проанализировать общие черты и различия Генеузской и Парижской валютных систем, выявить причины и формы проявления кризиса Бреттонвудской валютной системы, выявить отличия Ямайской валютной системы от Бреттонвудской и их преемственную связь, а также выявить проблемы современной мировой валютной системы.

*Задание 2* – Формирование и регулирование валютного курса

1. Изучить существующие теории валютного курса.
2. Изучить механизм формирования валютного курса.
3. Проанализировать факторы, воздействующие на валютный курс.
4. Проанализировать состояние валютного рынка России за 2014-2016 гг.
5. Оценить эффективность форм и методов регулирования валютного курса рубля.

### Вариант 2

*Задание 1* – Неравновесие платежного баланса и проблемы его урегулирования.

Для раскрытия темы необходимо дать определение понятию «платежный баланс», рассмотреть его основные разделы и статьи, рассмотреть методы определения дефицита или актива платежного баланса, охарактеризовать факторы, влияющие на платежный баланс, рассмотреть методы регулирования платежного баланса, выявить методы покрытия дефицита платежного баланса и определить проблемы его урегулирования.

*Задание 2* – Страхование валютных рисков.

1. Изучить риски в международных валютных, кредитных и финансовых операциях.
2. Изучить теоретические основы оценки валютных рисков.
3. Раскрыть способы страхования валютного риска внешнеторговых компаний.
4. Охарактеризовать способы страхования валютного риска коммерческих банков.
5. Описать страхование валютных рисков, с использованием биржевых и

внебиржевых срочных валютных операций.

### **Вариант 3**

*Задание 1* – Информация и основные документы, используемые в целях валютного контроля.

Для раскрытия темы необходимо дать определение понятию «внешнеторговый контракт», рассмотреть его основные разделы и важнейшие требования к его оформлению, охарактеризовать валютно-финансовые условия внешнеторгового контракта, рассмотреть таможенную декларацию как источник информации, необходимый для осуществления валютного контроля, за валютными операциями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу, изучить организацию проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД.

*Задание 2* – Факторы, влияющие на состояние платёжного баланса и методы его регулирования

1. Изучить теоретические основы формирования и регулирования платёжного баланса.
2. Исследовать факторы, влияющие на платёжный баланс.
3. Оценить методы регулирования платёжного баланса.
4. Проанализировать основные тенденции динамики развития платёжного баланса России за 2014-2016 гг.
5. Выявить проблемы и перспективы развития внешнеэкономических связей России.

### **Вариант 4**

*Задание 1* – Валютно-финансовые и платёжные условия внешнеэкономических сделок.

Для раскрытия темы необходимо дать определение понятию «международные расчеты», определить их особенности по сравнению с внутренними расчетами, охарактеризовать и систематизировать валютно-финансовые и платёжные условия внешнеэкономических сделок, рассмотреть особенности основных форм международных расчетов, выявить их преимущества и недостатки с точки зрения экспортеров и импортеров.

*Задание 2* – Валютное регулирование и валютный контроль в России

1. Изучить механизмы и инструменты валютного регулирования и валютного контроля в мировой практике.
2. Исследовать механизм валютного регулирования и валютного контроля в России.
3. Оценить нормы валютного законодательства и валютные ограничения.

4. Проанализировать и выявить проблемы валютного регулирования и валютного контроля в России.

5. Оценить инструменты Центрального банка по валютному регулированию.

### **Вариант 5**

*Задание 1* – Фьючерсные и опционные валютные рынки.

Для раскрытия темы необходимо дать определение понятию «валютные операции», рассмотреть основные виды валютных операций, определить достоинства и недостатки фьючерсного и опционного валютного рынков, дать сравнительную характеристику фьючерсного и опционного валютного рынков.

*Задание 2* – Валютный контроль по внешнеторговым операциям.

1. Раскрыть цель валютного контроля в отношении возмездных поставок товаров по внешнеэкономическим договорам (сделкам).

2. Изучить нормативно-правовую базу валютного контроля.

3. Охарактеризовать паспорт сделки как основной документ валютного контроля.

4. Описать технологию валютного контроля, основанную на применении паспорта сделки.

5. Изучить ответственность резидентов за нарушение требований валютного законодательства РФ.

Приложение № 4

к п 4.2

**ВОПРОСЫ ДЛЯ ПРОВЕДЕНИЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ (ЭКЗАМЕН)  
ПО ДИСЦИПЛИНЕ «ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ»**

1. Валютные отношения. Рыночное и государственное регулирование валютных отношений.
2. «Открытая экономика»: понятие, показатели. Основное тождество национальных счетов.
3. Показатели, характеризующие уровень участия страны в международных экономических отношениях.
4. Регулирование валютных отношений международными организациями.
5. Платежный баланс страны и валютные отношения. Сущность платежного баланса.
6. Структура платежного баланса. Методы государственного регулирования платежного баланса.
7. Характеристика основных счетов платежного баланса.
8. Платежный баланс Российской Федерации.
9. Валютная политика. Формы валютной политики.
10. Понятие и виды валютных систем. Элементы валютной системы.
11. Валютная система России.
12. Этапы формирования мировой валютной системы. Эволюция роли золота при формировании валютных систем.
13. Бреттон-Вудская валютная система.
14. Ямайская валютная система.
15. Региональные валютные системы.
16. Классификация валют.
17. Характеристика понятий «иностранный валютный курс», «валютные ценности».
18. Виды конвертируемости валюты.
19. Валютный курс. Прямые и косвенные котировки валют.
20. Виды валютных курсов.
21. Факторы, влияющие на формирование валютных курсов.
22. Валютный рынок: понятие, классификация, участники, инструменты.
23. Валютный рынок Российской Федерации.

24. Формы международных расчетов: аккредитив, инкассо, банковский перевод.
25. Валютные риски. Методы страхования валютных рисков.
26. Виды валютных операций: спот-сделки, срочные сделки.
27. Сущность и инструменты валютного регулирования.
28. Цели, задачи и функции валютного регулирования.
29. Объекты и субъекты валютного регулирования.
30. Характеристика современной системы валютного регулирования России.
31. Характеристика понятий «резиденты» и «нерезиденты».
32. Характеристика понятия «валютные операции».
33. Нормативно-правовая база осуществления валютного регулирования в России.
34. Этапы становления системы валютного регулирования и контроля в России.
35. Цели, задачи, принципы валютного контроля.
36. Направления валютного контроля в России. Формы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.
37. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия.
38. Федеральная таможенная служба России как орган валютного контроля.
39. Валютные операции между резидентами.
40. Валютные операции между резидентами и нерезидентами. Валютные операции нерезидентов в РФ.
41. Функции таможенных органов и уполномоченных банков при осуществлении валютного контроля.
42. Правовые основы осуществления валютного контроля за экспортно-импортными операциями.
43. Порядок оформления паспорта сделки. Досье уполномоченного банка.
44. Договоры, не требующие оформления паспорта сделки.
45. Документы, используемые при осуществлении валютного контроля за экспортными операциями.
46. Порядок проведения таможенными органами проверок соблюдения резидентами валютного законодательства.
47. Ответственность за нарушения валютного законодательства.
48. Основные принципы осуществления внешнеторговых бартерных сделок.
49. Технология осуществления государственного контроля за исполнением внешнеторговых бартерных сделок.
50. Валютный контроль за операциями в неторговом обороте.

51. Порядок перемещения через таможенную границу валютных ценностей и валюты РФ резидентами и нерезидентами.
52. Порядок открытия и ведения резидентами и нерезидентами счетов на территории РФ.
53. Порядок открытия и ведения резидентами счетов за пределами территории РФ.
54. Правовые основы противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.