

Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Андрей Драгомирович Хлутков
Должность: директор
Дата подписания: 15.03.2024 20:51:37
Уникальный программный ключ:
880f7c07c583b07b775f6604a630281b13ca9fd2

Приложение 7 ОП ВО

**Федеральное государственное бюджетное образовательное
учреждение высшего образования
«РОССИЙСКАЯ АКАДЕМИЯ НАРОДНОГО ХОЗЯЙСТВА
И ГОСУДАРСТВЕННОЙ СЛУЖБЫ
ПРИ ПРЕЗИДЕНТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»
Северо-Западный институт управления - филиал РАНХиГС
Факультет таможенного администрирования и безопасности
Кафедра таможенного администрирования и безопасности**

УТВЕРЖДЕНА

на заседании методической комиссии

Протокол №1 от «17» мая 2017 г.

Б1.Б.33 «Валютное регулирование и валютный контроль»

ВРВК

38.05.02. «Таможенное дело»

Специализация № 3 «Таможенные операции и таможенный контроль»

Квалификация: специалист таможенного дела

Формы обучения: очная/заочная

Год набора - 2018

Санкт-Петербург, 2017 г.

Автор(ы)–составитель(и):

Кандидат военных наук, доцент кафедры таможенного администрирования и безопасности
З.А. Отрешко

Заведующий кафедрой

таможенного администрирования и безопасности, канд. псих. наук С.М. Чижиков

СОДЕРЖАНИЕ

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения образовательной программы
2. Объем и место дисциплины (модуля) в структуре образовательной программы
3. Содержание и структура дисциплины (модуля)
4. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся и фонд оценочных средств промежуточной аттестации по дисциплине (модулю)
5. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля)
6. Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся по дисциплине (модулю)
 - 6.1. Основная литература
 - 6.2. Дополнительная литература
 - 6.3. Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы
 - 6.4. Нормативные правовые документы
 - 6.5. Интернет-ресурсы
 - 6.6. Иные источники
7. Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы

1. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю), соотнесенных с планируемыми результатами освоения программы

1.1. Дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» обеспечивает овладение следующими компетенциями:

Код компетенции	Наименование компетенции	Код этапа освоения компетенции	Наименование этапа освоения компетенции
ПК-10	Умение контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней	ПК-10.2	Способность осуществлять валютный контроль в отношении сделок различных видов, а также в отношении ценностей, перемещаемых физическими лицами через таможенную границу ЕАЭС, в том числе с использованием знаний из области бухгалтерского учета

1.2. В результате освоения дисциплины у студентов должны быть сформированы:

ОТФ/ТФ (при наличии профстандарта)/ профессиональные действия	Код этапа освоения компетенции	Результаты обучения
навыками по контролю соблюдения валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней	ПК-10.2	На уровне знаний: сущность и значение валютного регулирования в микро- и макроэкономике, сущность валютных операций, формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в мировой практике, международные расчеты, их условия и формы, страхование валютных рисков, систему организации и функционирования валютного контроля, осуществляемого таможенными органами,
		На уровне умений: работать с таможенными и финансовыми документами, использовать имеющиеся таможенные и финансовые технологии, пользоваться программными продуктами, используемыми таможенными органами при контроле за валютными операциями.
		На уровне навыков: таможенно-банковского контроля поступлений валютной выручки от экспортных операций; валютного контроля за обоснованностью

	платежей в иностранной валюте за импортируемые товары; осуществления контроля при бартерных и лизинговых операциях; валютного контроля в неторговом обороте; организации проверок финансово-хозяйственной деятельности участников ВЭД;
--	---

2. Объем и место дисциплины (модуля) в структуре ОП ВО

Объем дисциплины

Общая трудоемкость дисциплины составляет 3 зачетные единицы или 108 академических часов.

Для очной формы обучения трудоемкость контактной работы с преподавателем составляет 54 академических часа (из них 18 часов – лекции, 36 часов – практические занятия), самостоятельной работы – 18 академических часов, промежуточный контроль – 36 академических часов.

Для заочной формы обучения трудоемкость контактной работы с преподавателем составляет 12 академических часов (из них 4 часа – лекции, 8 часов – практические занятия), самостоятельной работы – 87 академических часов, промежуточный контроль – 9 академических часов.

Место дисциплины в структуре ОП ВО

Дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» включена в состав дисциплин по выбору Учебного плана подготовки специалистов по специальности 38.05.02 «Таможенное дело».

Содержание курса является результатом изучения дисциплин: «Таможенно-тарифное регулирование внешнеторговой деятельности» «Запреты и ограничения внешнеторговой деятельности», «Таможенные платежи и таможенная стоимость в различных таможенных процедурах», «Налогообложение внешнеэкономической деятельности». Усвоение курса предполагает использование и интеграцию знаний и навыков, полученных студентам в ходе изучения большинства дисциплин.

Содержание курса является основой для дальнейшего изучения дисциплин: «Организация таможенного контроля товаров и транспортных средств», «Технологии таможенного контроля», «Выявление и основы расследования административных правонарушений, отнесенных к компетенции таможенных органов», «Управление рисками в таможенном деле».

Формы промежуточной аттестации в соответствии с учебным планом: экзамен.

2. Содержание и структура дисциплины (модуля)

Очная форма обучения

№ п/п	Наименование темы	Всего	Объем дисциплины (модуля), час.					Форма текущего контроля успеваемости**, промежуточной аттестации
			Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий				СР	
			Л	ЛР	ПЗ	КСР		
Тема 1	Валютный курс и валютная политика государства	8	2	0	4	0	2	УО
Тема 2	Валютные рынки и валютные операции	10	4	0	4	0	2	УО
Тема 3	Международные расчеты и их основные формы	10	4	0	4	0	2	УО
Тема 4	Валютные риски	8	2	0	4	0	2	УО
Тема 5	Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в различных странах мира	9	2	0	4	0	3	УО
Тема 6	Система валютного регулирования и контроля в России: принципы, формы, виды и методы организации	10	2	0	6	0	2	УО
Тема 7	Основные направления развития валютного регулирования в России	8	1	0	5	0	3	УО
Тема 8	Валютный контроль	8	1	0	5	0	2	УО
Промежуточная аттестация								Экзамен
Всего		108	18	0	36	2*	18	

Заочная форма обучения

№ п/п	Наименование темы	Всего	Объем дисциплины (модуля), час.					Форма текущего контроля успеваемости**, промежуточной аттестации
			Контактная работа обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий				СР	
			Л	ЛР	ПЗ	КСР		
Тема 1	Валютный курс и валютная политика государства	11,5	0,5	0	1	0	10	УО
Тема 2	Валютные рынки и валютные операции	11,5	0,5	0	1	0	10	УО

Тема 3	Международные расчеты и их основные формы	11,5	0,5	0	1	0	10	УО
Тема 4	Валютные риски	11,5	0,5	0	1	0	10	УО
Тема 5	Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в различных странах мира	16	0	0	1	0	15	УО
Тема 6	Система валютного регулирования и контроля в России: принципы, формы, виды и методы организации	12	1	0	1	0	10	УО
Тема 7	Основные направления развития валютного регулирования в России	11,5	0,5	0	1	0	10	УО
Тема 8	Валютный контроль	13,5	0,5	0	1	0	12	УО
Промежуточная аттестация								Экзамен
Итого		108	4	0	8	2*	87	

Условные обозначения: УО – устный опрос.

*-не входит в общий объем нагрузки

Содержание дисциплины (модуля)

Тема 1. Валютный курс и валютная политика государства

Понятие валюты, функции и классификация валюты. Конвертируемость валюты. Валютный курс, его виды. Режимы валютного курса. Валютный паритет. Теории формирования курса валюты. Факторы, влияющие на формирование валютного курса. Валютный курс и инфляция.

Влияние курса национальной валюты на эффективность осуществления экспортно-импортных операций, иностранного инвестирования. Особенности динамики валютного курса в Российской Федерации.

Валютная политика государства как составляющая часть экономической политики государства. Цель и задачи валютной политики. Органы, инструменты и механизм осуществления валютной политики. Валютное регулирование на национальном и межгосударственном уровне.

Тема 2. Валютные рынки и валютные операции

Понятие валютного рынка и его виды. Объем и структура валютного рынка. Валютные биржи. Котировки иностранных валют: прямые и обратные. Короткие и длинные позиции на валютном рынке. Особенности валютного рынка в Российской Федерации.

Основные валютные операции. Кассовые сделки. Срочные сделки: механизм и цели. Валютные фьючерсы и опционы, их виды. Премия, дисконт по срочным операциям. Комбинированные операции типа «своп». Спекулятивные сделки. Виды валютного и валютно-процентного арбитража.

Тема 3. Международные расчеты и их основные формы

Понятие «международные валютные расчеты». Классификация валютных расчетов на расчеты в форме валютного платежа и клиринговые расчеты. Деление расчетов на

наличные и кредит. Формы расчетов в кредит. Коммерческий кредит. Авансовый платеж.

Основные формы валютных расчетов, их общность и различия. Банковский перевод. Возможные риски при банковских переводах.

Инкассовая форма расчетов. Виды инкассо. Валютные риски при инкассо.

Аккредитивная форма расчетов. Особенность этих расчетов. Виды аккредитивов. Технология осуществления операций при аккредитивной форме расчетов.

Валютно-финансовые документы, используемые при международных расчетах. Вексель. Виды векселей. Чек. Виды чеков.

Тема 4. Валютные риски

Классификация валютных рисков: обменно-курсовые и страновые (суверенные) риски. Обменный риск и волатильность курсов. Страхование валютных рисков.

Валютный транзакционный риск в деловых операциях: торговые контракты, инвестиционные проекты, облигационные займы, кредиты. Трансляционный риск: методы учета валютных операций. Аккаунтинговый риск: скачки обменных курсов и ухудшение финансовой отчетности, различие между бухгалтерским и экономическим подходами к риску.

Валютный конкурентный риск. Менеджмент валютного конкурентного риска: коррекция производственной, маркетинговой программ, финансовый хеджинг.

Анализ странового валютного риска: политическая стабильность, субъективные факторы, права собственности, «бегство» капитала, фискальная ответственность, контролируемый обменный курс, ресурсная база, внешние шоки.

Тема 5. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в различных странах мира

Совокупность и классификация форм и методов государственного регулирования валютных отношений. Развитие и особенности валютного и экспортного контроля и валютной политики в промышленно развитых странах. История создания Европейского валютного союза и его роль в развитии международного сотрудничества.

Тема 6. Система валютного регулирования и контроля в России: принципы, формы, виды и методы организации.

Валютная система РФ: этапы становления валютной системы РФ; характеристика основных элементов валютной системы.

Необходимость валютного регулирования в России. Задачи и цели валютного регулирования. Эволюция валютного регулирования в России.

Объекты валютного регулирования. Операции, связанные с переходом права собственности на валютные ценности. Операции с вывозом и пересылкой в Россию и из России валютных ценностей. Осуществление международных денежных переводов. Текущие валютные операции. Валютные операции, связанные с движением капитала. Сущность и состав валютных операций.

Субъекты валютного регулирования. Резиденты, понятие их состав. Нерезиденты, понятие, их состав. Уполномоченные банки. Органы валютного регулирования. Центральный банк Российской Федерации (Банк России) как основной орган валютного регулирования. Функции ЦБ РФ в области валютного регулирования.

Тема 7. Основные направления развития валютного регулирования в России.

Основные направления валютного регулирования в России. Защита валюты РФ. Роль Федеральной таможенной службы (ФТС России) в защите национальной валюты. Право собственности на валютные ценности.

Счета резидентов в национальной валюте. Порядок открытия резидентами счета в

иностранной валюте. Порядок осуществления данных операций. Внутренний валютный рынок РФ. Государственное регулирование валютного рынка. Регулирование курса покупки и продажи иностранной валюты на внутреннем валютном рынке РФ.

Валютные операции резидентов в Российской Федерации. Валютные операции нерезидентов в Российской Федерации. Порядок перевода, вывоза и пересылки резидентами и нерезидентами из России валютных ценностей.

Тема 8. Валютный контроль.

Понятие, значение, формы и виды валютного контроля. Органы валютного контроля. Валютный контроль за экспортно-импортными операциями. Контроль при бартерных и лизинговых операциях. Валютный контроль в неторговом обороте.

Таможенно-банковский валютный контроль за обоснованностью оплаты резидентами импортируемых товаров.

Банк, как агент валютного контроля.

Правовой механизм противодействия легализации доходов, полученных преступным путем.

Меры ответственности, применяемые государственными контролирующими органами. Административная и уголовная ответственность за нарушения валютного законодательства РФ.

4. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся и фонд оценочных средств промежуточной аттестации по дисциплине (модулю)

4.1. Формы и методы текущего контроля успеваемости обучающихся и промежуточной аттестации:

Устный опрос (УО).

Экзамен (Э): Устный опрос по экзаменационным билетам

4.1.1. В ходе реализации дисциплины «Таможенная логистика» используются следующие методы текущего контроля успеваемости обучающихся:

Тема (раздел)	Формы (методы) текущего контроля успеваемости
Тема 1. Валютный курс и валютная политика государства	УО
Тема 2. Валютные рынки и валютные операции	УО
Тема 3. Международные расчеты и их основные формы	УО
Тема 4. Валютные риски	УО
Тема 5. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в различных странах мира	УО
Тема 6. Система валютного регулирования и контроля в России: принципы, формы, виды и методы организации	УО
Тема 7. Основные направления развития валютного регулирования в России	УО
Тема 8. Валютный контроль	УО

4.1.2. Экзамен проводится с применением следующих методов (средств):

Устный опрос по экзаменационным билетам. В каждом билете не менее 2-х теоретических вопросов.

4.2. Материалы текущего контроля успеваемости обучающихся.

Полный перечень типовых оценочных материалов находится на Кафедре таможенного администрирования и безопасности.

1. Примерные темы докладов:

1. Режим валютного курса в России.
2. Органы, осуществляющие валютную политику в России.
3. Отличия локального и глобального валютных рынков.
4. Прямые котировки, используемые в основных валютных парах.
5. Отличия форвардных сделок от фьючерсных.
6. Своп-операция: сущность и назначение.
7. Коммерческий кредит.
8. Доля наличных расчетов во внешнеторговых сделках.
9. Формы расчетов во внешнеторговых сделках.
10. Отличия трансляционного от транзакционного риска.
11. Влияние изменения обменных курсов на финансовую отчетность компании.
12. Основные методы страхования валютных рисков.
13. Методы государственного регулирования валютных отношений.
14. Отличия валютного законодательства стран входящих и не входящих в Еврозону.
15. Единая европейская валюта «Евро».

3. Примерные темы круглых столов.

Тема: «Переход России к плавающему валютному курсу»

План проведения круглого стола:

Проведение круглого стола по теме: «Переход России к плавающему валютному курсу» требует подготовительной работы со стороны студентов, которые должны подобрать литературу, составить план и раскрыть содержание выступления. При подготовке к выступлению, а также участию в дискуссии на круглом столе необходимо изучить предложенную литературу, информационные сообщения Банка России на данную тему и выявить основные проблемные моменты темы. Продолжительность доклада на круглом столе не должен превышать 7-8 минут, материал должен быть тщательно проработан.

В проведении круглого стола принимают участие все студенты группы. После выступлений участники круглого стола задают докладчикам наиболее интересующие их вопросы. На заключительном этапе круглого стола проводится открытая дискуссия по представленным проблемам, в которой участвуют все студенты. После завершения дискуссии путем голосования выбирается лучший докладчик, а также подводятся окончательные итоги круглого стола. Затем по результатам обсуждения одним из студентов готовится проект резюме, которое рассматривается и принимается участниками круглого стола. Резюме содержит предложения как теоретической, так и практической направленности, к которым пришли студенты в ходе обсуждения рассматриваемой темы, а также основные выводы.

План круглого стола

1. Вступительное слово руководителя.
2. Заслушивание докладов на темы:

- «Период использования режима фиксации валютного курса в России»;
 - «Использование валютного коридора в России: преимущества и недостатки»;
 - «Переход к бивалютной корзине в валютном курсообразовании России»;
 - «Преимущества и недостатки использования плавающего валютного курса в сырьевой экономике»;
 - «Процесс перехода Банка России к плавающему валютному курсу»;
3. Обсуждение докладов.
 4. Избрание счетной комиссии и голосование (выбор лучшего доклада);
 5. Подведение итогов круглого стола;
 6. Подготовка резюме по результатам проведения круглого стола.

Тема: «Различия в формах и методах государственного регулирования валютных отношений в России и за рубежом»

План проведения дискуссии на тему:

Дискуссия заключается в проведении учебных групповых дискуссий по конкретной проблеме. Постановка проблемы:

1. Особенности валютного законодательства стран Европы и США.
2. Преимущества и недостатки действующего валютного законодательства России.

В процессе дискуссии происходит обмен мнениями во всех его формах. Главная задача дискуссии – выявление существующего многообразия точек зрения участников на вопрос и проблему и при необходимости всесторонний анализ каждой из них.

Учебная дискуссия отличается от других видов дискуссии тем, что новизна ее проблематики относится лишь к группе лиц, участвующих в дискуссии, т.е. по решению проблемы, которое уже найдено в науке, предстоит найти в учебном усвоению изучаемого ими материала. Это обусловлено тем, что в групповой дискуссии не преподаватель говорит студентам о том, что является правильным, а сами обучающиеся вырабатывают доказательства, обоснования принципов и подходов, предложенных преподавателем, максимально используя личный опыт.

Этот активный метод обучения обеспечивает хорошие возможности для обратной связи, подкрепления, практики, мотивации учебного процесса в данной аудитории.

Дискуссия позволяет максимально полно использовать опыт студентов, способствуя лучшему усвоению темы дисциплины.

3. Примерный образец (комплект) тестов.

1. Повышение стоимости национальной валюты предполагает:

- A. Ослабление валюты
- B. Укрепление валюты
- C. Девальвацию
- D. Деноминацию

2. К режимам валютного курса не относится:

- A. Фиксация
- B. Свободное плавание
- C. Частичная фиксация
- D. Регулируемое плавание

3. На укрепление валюты влияет:

- A. Рост дефицита платежного баланса
- B. Рост общего уровня цен
- C. Рост реальной процентной ставки
- D. Рост экспортных таможенных пошлин

4. К мерам прямого государственного воздействия на величину валютного курса не относятся:

- A. Девизная политика
- B. Дисконтная политика
- C. Фискальная политика
- D. Протекционистские меры

5. Рыночные методы регулирования валютного курса:

- A. Валютные интервенции
- B. Установление лимита на ввоз/вывоз наличной валюты
- C. Установление размера обязательной продажи валютной выручки
- D. Регулирование учетной ставки

6. Как отразится на внешней торговле страны укрепление национальной валюты?

- A. Возрастет экспорт, сократится импорт
- B. Сократится экспорт, возрастет импорт
- C. Возрастут экспорт и импорт
- D. Сократятся экспорт и импорт

7. Для каких участников рынка выгодно укрепление национальной валюты?

- A. Производителей, ориентированных на внешний рынок
- B. Производителей, ориентированных на внутренний рынок
- C. Потребителей товаров и услуг
- D. Предприятий, осуществляющих ввоз товаров из-за рубежа

8. К участникам валютного рынка не относятся:

- A. Трейдеры
- B. Дилеры
- C. Хеджеры
- D. Спекулянты

9. Интервенции на валютном рынке могут осуществлять:

- A. Только центральный банк
- B. Центральный банк и коммерческие банки
- C. Министерство финансов
- D. Любые участники валютного рынка

10. К теориям, описывающим основные условия паритетов валютного рынка, не относится:

- A. Теория паритета покупательной способности валюты
- B. Теория паритета процентных ставок
- C. Международный эффект Фишера
- D. Теория М. Портера

11. Торговые операции, связанные с передачей актива сразу после заключения сделки и его оплаты в течение 2 суток называются:

- A. Фьючерсные операции
- B. Форвардные сделки

С. Сделки типа "спот"

Д. Сделки типа "своп"

12. Фьючерсные операции имеют следующие особенности:

А. Заключаются на бирже, условия контрактов стандартизированные

В. Заключаются на внебиржевом рынке, условия контрактов стандартизированные

С. Заключаются на бирже, условия контрактов индивидуальные

Д. Заключаются на внебиржевом рынке, условия контрактов индивидуальные

13. Риск, возникающий в силу изменения валютного курса, влекущего за собой изменение общих денежных потоков (не связанных с отдельными сделками), имеет название:

А. Контрактный риск

В. Конкурентный риск

С. Аккаунтинговый риск

Д. Транзакционный

14. При хеджировании валютного контрактного риска не используются защитные механизмы:

А. Форвардных и фьючерсных контрактов

В. Ценовых валютных оговорок в контракте

С. Установление твердой цены в валюте контракта

Д. Валютных опционов

15. Переход к плавающим валютным курсам был осуществлен при переходе к:

А. Золотовалютному стандарту

В. Золотодевизному стандарту

С. Бреттон-Вудской валютной системы

Д. Ямайской системы

16. Хеджирование – это:

А. спекуляция валютой

В. арбитраж

С. страхование валютных рисков

Д. установление валютного курса

17. К внешнеэкономическому действию, увеличивающему предложение иностранной валюты, относится:

А. импорт услуг

В. экспорт капитала

С. импорт капитала

Д. импорт товаров

18. Валютная интервенция осуществляется за счет:

А. официальных золотовалютных резервов

В. депозитных средств вкладчиков

С. кредитов МВФ

Д. иностранных инвестиций

19. Инструментом международного кредита не являются:

А. займы

В. торговые кредиты

С. опционы

D. банковские кредиты

20. Соглашение между правительствами двух и более стран об обязательном взаимном зачете международных требований и обязательств, называется:

A. валютным клирингом

B. валютным курсом

C. международным кредитом

D. валютным демпингом

21. До введения евро, в Европейском экономическом сообществе для расчетов между странами использовали коллективную валюту, которая назвалась...

A. фунт стерлингов

B. ЭКЮ

C. марка

D. франк

22. Международные валютные отношения – это:

A. совокупность отношений, обслуживающих мирохозяйственные связи;

B. составная часть глобального валютного рынка;

C. совокупность общественно-экономических отношений, складывающихся при функционировании валюты в мировом хозяйстве;

D. форма организации международных экономических отношений.

23. Резервная валюта – это:

A. доллар США;

B. функциональная форма мировых денег;

C. валюта, которая используется для международных интервенций;

D. валюта, которая выполняет функции международного платежного и резервного средства.

24. Международные счетные валютные единицы (СДР) привязаны:

A. к золоту;

B. к корзине валют;

C. к доллару;

D. к бивалютной корзине доллар – евро;

25. Котировка валюты – это:

A. установление паритета валют;

B. установление курса валют;

C. фиксация курса одной валюты к другой;

D. установление золотого содержания валюты.

26. Паритет покупательной способности валюты означает:

A. соотношение между двумя или несколькими валютами по их покупательной способности к определенному набору товаров и услуг;

B. соотношение национальной валюты и золота;

C. соотношение курса национальной валюты и уровня инфляции;

D. соотношение средневзвешенного курса корзины определенных валют и цены корзины товаров и услуг.

27. Валютный паритет – это:

A. соотношение между валютами, устанавливаемое на валютном рынке в зависимости от соотношения спроса и предложения;

- В. соотношение валют по их золотому содержанию;
- С. соотношение между валютами, устанавливаемое в законодательном порядке;
- Д. соотношение между национальной валютой и СДР, установленное МВФ для стран-участниц.

28. Международная валютная ликвидность – это:

- А. общий запас международных платежных средств;
- В. способность групп стран обеспечивать погашение своих международных обязательств приемлемыми платежными средствами;
- С. совокупность международных запасов резервных валют и золота.
- Д. средства МВФ

29. Валютный курс – это:

- А. возможность одной валюты обмениваться на другую;
- В. фиксинг на валютных биржах;
- С. цена денежной единицы конкретной страны, выраженная в золоте по биржевому курсу;
- Д. цена денежной единицы одной страны, выраженная в денежных единицах других стран.

30. Валютный рынок наиболее тесно связан с:

- А. производством;
- В. внешней торговлей;
- С. потреблением;
- Д. внутренней торговлей.

31. К формам косвенного регулирования валютного рынка относят:

- А. валютный контроль;
- В. ревальвацию валют;
- С. валютные интервенции;
- Д. валютные ограничения.

32. К формам прямого регулирования валютного рынка относят:

- А. операции на открытом рынке;
- В. операции репо;
- С. дисконтную политику;
- Д. девизную политику.

33. Доля форвардного рынка в структуре международного валютного рынка (МВР) в последние десятилетия:

- А. снижалась;
- В. оставалась неизменной;
- С. росла;
- Д. развивалась неравномерно.

34. Стандартизация условий контракта характерна для:

- А. биржевого сектора МВР;
- В. внебиржевого сектора МВР;
- С. срочного валютного рынка;
- Д. текущего валютного рынка.

35. Валютный курс выражает:

- А. покупательную способность валюты;
- В. полезность валюты;

- C. пропорцию обмена валют;
- D. экономическую условную величину.

36. Девизная политика заключается:

- A. в понижении курса национальной валюты;
- B. в повышении курса национальной валюты;
- C. покупке и продаже центральными банками иностранной валюты;
- D. покупке и продаже центральными банками ценных бумаг.

37. Кросс-курс выражается:

- A. в прямой котировке;
- B. в косвенной котировке;
- C. в специфической котировке кросс-курса;
- D. как в прямой, так и в косвенной котировке.

38. Для анализа валютного рынка в долгосрочной перспективе характерен:

- A. анализ трендов;
- B. фундаментальный анализ;
- C. технический анализ;
- D. все три метода в комплексе.

39. При снижении внешней задолженности России курс рубля к ведущим мировым валютам:

- A. возрастает;
- B. уменьшается;
- C. не изменится;
- D. изменится непредсказуемым образом.

40. При усилении инфляционных ожиданий в России курс рубля:

- A. возрастет;
- B. снизится;
- C. не изменится;
- D. В равной степени может как возрасти, так и снизиться.

41. Выбор формы безналичных расчетов приводит к:

- A. повышению валютных рисков;
- B. понижению валютных рисков;
- C. непредсказуемому движению валютных рисков;
- D. чередующимся изменениям валютных рисков.

42. Международные расчеты используются для:

- A. денежного обслуживания кредитов;
- B. регулирования всех форм платежей по денежным требованиям и обязательствам, возникающим во внешнеэкономических связях;
- C. банковских переводов;
- D. расчетов между международными организациями.

43. Для банковской организации международных расчетов используются:

- A. транснациональные банки;
- B. банки-члены Лондонского клуба кредиторов;
- C. корреспондентские связи банков;
- D. международные кредитные организации.

44. В международных расчетах используют по преимуществу:

- A. коллективные валюты типа СДР;
- B. золото;
- C. резервные валюты;
- D. все типы валют.

45. Состояние международных расчетов зависит от:

- A. международных нормативных актов;
- B. национальных валютно-финансовых законодательств;
- C. банковской практики;
- D. совокупности многих факторов.

46. От оптимальности выбора валюты цены и валюты платежа зависит:

- A. цена внешнеторгового контракта;
- B. степень валютных рисков по контракту;
- C. валютная эффективность сделки;
- D. размер платежей по контракту.

47. Международные расчеты, как правило:

- A. имеют документарный характер;
- B. не привязаны к конкретным внешнеторговым сделкам;
- C. существуют в форме движения средств по банковским счетам;
- D. оформляют движение средств между международными организациями.

48. Аккредитивная форма расчетов применяется:

- A. как форма страхования рисков неплатежа;
- B. при постоянных коммерческих связях поставщиков и покупателей;
- C. когда между банками экспортера и импортера не налажены корреспондентские связи;
- D. при разовых внешнеэкономических сделках.

49. Аккредитивная форма расчетов:

- A. наиболее дешевая и простая;
- B. самая сложная и дорогостоящая;
- C. более дешевая, чем инкассо;
- D. не отличается по затратности от других форм расчетов.

50. Инкассовая форма расчетов наиболее удобна для:

- A. обслуживающих банков;
- B. экспортера;
- C. импортера;
- D. банка-гаранта.

51. Валютными ценностями признаются:

- A. внешние и внутренние ценные бумаги;
- B. иностранная валюта и внешние ценные бумаги;
- C. ценные бумаги, удостоверяющие право на получение валюты РФ и выпущенные на ее территории;
- D. верного ответа нет.

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

- A. защита прав и экономических интересов резидентов и нерезидентов при проведении валютных операций;
- B. единство внешней и внутренней валютной политики;

С. единство системы валютного регулирования и валютного контроля;

Д. верно все.

53. Органами валютного регулирования в Российской Федерации являются:

А. Центральный банк РФ и Правительство РФ;

В. Государственная дума РФ;

С. Президент РФ и Совет Федерации РФ;

Д. верно все.

54. Согласно ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» специальный счет – это:

А. банковский счет в уполномоченном банке;

В. специальный раздел счета депо;

С. специальный раздел лицевого счета по учету прав на ценные бумаги и используемый для осуществления по нему валютных операций;

Д. верно все.

55. Органами валютного контроля в РФ являются:

А. уполномоченные банки

В. Федеральная таможенная служба

С. Центральный банк и Правительство

Д. Центральный банк и Федеральная служба финансово-бюджетного надзора

56. Агентами валютного контроля в РФ являются:

А. уполномоченные банки, профессиональные участники рынка ценных бумаг, таможенные и налоговые органы

В. Федеральная служба по финансовым рынкам

С. Центральный банк и Правительство

Д. Центральный банк и Федеральная служба финансово-бюджетного надзора

Результаты текущего контроля обучающихся используются в рамках балльной рейтинговой системы

Недели	Виды учебных занятий (лекции/семинары)	Посещение учебных занятий	Письменные работы	Устные выступления		Работа на ПК	Компенсирующие задания (сверх расчетных 100 баллов)	Промежуточная аттестация	Итого (максимально-расчетное количество баллов)
			Тестирование	Доклад (с презентацией / без презентации)	Устный опрос	Решение задач на ПК		Экзамен	
Кол-во баллов за 1 вид мероприятия		0,5	2	1	2	3	3	25	36,5
1 л		0,5							
2 л		0,5							
3 с		0,5			2				
4 с		0,5	2		2	3			11
5 л		0,5							
6 л		0,5							
7 с		0,5	2	1					
8 с		0,5		1		3	9		18
9 с		0,5	2			3			
	Текущий контроль 1*	4,5	6	2	4	9	9		34,5
10 с		0,5		1	2				
11 с		0,5		1	2	3			
12 л		0,5							10,5
13 л		0,5	2						
14 л		0,5			2				
15 л		0,5			2				
16 с		0,5				3	9		20
17 с		0,5	2	1	2	3			
	Текущий** контроль 2	4	4	3	10	9	9	25	64
Всего за семестр (баллов)		8,5	10	5	14	18	18	25	98,5

4.3. Оценочные средства для промежуточной аттестации.

Код компетенции	Наименование компетенции	Код этапа освоения компетенции	Наименование этапа освоения компетенции
ПК-10	Умение контролировать соблюдение валютного законодательства Российской Федерации при перемещении через таможенную границу Таможенного союза товаров, валютных ценностей, валюты Российской Федерации, внутренних ценных бумаг, драгоценных металлов и драгоценных камней	ПК-10.2	Способность осуществлять валютный контроль в отношении сделок различных видов, а также в отношении ценностей, перемещаемых физическими лицами через таможенную границу ЕАЭС, в том числе с использованием знаний из области бухгалтерского учета

4.4 Вопросы для подготовки к экзамену.

1. Валютная политика: ее формы и методы.
2. Валютные ценности: понятие, структура.

3. Конвертируемость валюты.
4. Валютный курс и факторы, влияющие на него.
5. Виды валютных курсов. Динамика валютных курсов.
6. Валютный курс как метод регулирования платежного баланса.
7. Валютный рынок: понятие, классификация, основные участники.
8. Виды и сущность валютных операций.
9. Эволюция мировой валютной системы. Роль золота в международных валютных отношениях.
10. Европейская валютная система и проблемы Европейского Союза.
11. Понятие «международные валютные расчеты».
12. Валютно-финансовые и платежные условия внешнеэкономических сделок.
13. Основные формы международных расчетов.
14. Банковский перевод.
15. Инкассовая форма расчетов.
16. Аккредитивная форма расчетов.
17. Валютно-финансовые документы, используемые в международных валютных расчетах.
18. Валютный клиринг.
19. Виды валютных рисков.
20. Страхование валютных рисков.
21. Валютные операции с немедленной поставкой («спот»).
22. Срочные валютные сделки.
23. Валютный арбитраж.
24. Формирование валютного рынка России.
25. Валютное регулирование в системе управления экономикой.
26. Валютное регулирование и открытость экономики.
27. Государственное регулирование валютных отношений.
28. Основные направления валютного регулирования в России.
29. Формирование системы валютного контроля в России.
30. ФТС России и ЦБ РФ в системе валютного контроля.
31. Таможенные органы в системе валютного контроля.
32. Порядок и особенности осуществления валютных операций резидентами и нерезидентами в России.
33. Информация, используемая таможенными органами при осуществлении валютного контроля.
34. Таможенно-банковский контроль за поступлением выручки от экспорта товаров: нормативная правовая документация, основные этапы, значение.
35. Валютный контроль при бартерных сделках.
36. Паспорт экспортной сделки: содержание, порядок оформления, применение.
37. Паспорт импортной сделки: содержание, порядок оформления, применение.
38. Паспорт бартерной сделки: содержание, порядок оформления, применение.
39. Порядок перемещения через таможенную границу РФ валюты РФ и валютных ценностей юридическими лицами.
40. Порядок перемещения через таможенную границу РФ валюты РФ и валютных ценностей физическими лицами.

41. Права и обязанности таможенных органов при осуществлении валютного контроля.
42. Права и обязанности уполномоченных банков при осуществлении валютного контроля.
43. Порядок открытия валютных счетов резидентами и нерезидентами РФ.
44. Рублевые счета нерезидентов РФ.
45. Финансовые кризисы: причины и последствия.
46. Финансовые кризисы в России: влияние на валютный рынок РФ.

Шкала оценивания.

от 51 до 60 баллов	«удовлетворительно» (E)
от 61 до 65 баллов	«удовлетворительно» (D)
от 66 до 77 баллов	«хорошо» (C)
от 78 до 85 баллов	«хорошо» (B)
от 86 до 100 баллов	«отлично» (A)

4.5. Методические материалы

Критерии оценки ответа на экзаменационные вопросы:

На оценку «Отлично» студент должен продемонстрировать знание основных понятий, относящихся к сфере таможенного дела, правильно ответить на все дополнительные вопросы, ответ должен быть логичным и последовательным

На оценку «Хорошо» студент должен продемонстрировать знание основных понятий, относящихся к сфере таможенного дела, правильно ответить на все дополнительные вопросы, при этом изложение ответа на вопрос не вполне последовательное и требует дополнительных уточнений.

На оценку «Удовлетворительно» студент должен продемонстрировать знание основных понятий, относящихся к сфере таможенного дела, правильно отвечает не на все дополнительные вопросы, и изложение ответа на вопрос не вполне последовательное и требует дополнительных уточнений.

На оценку «Неудовлетворительно» студент не демонстрирует знание основных понятий, относящихся к сфере таможенного дела, не отвечает ни на один дополнительный вопрос, и изложение ответа на вопрос не последовательное и не логичное

5. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля)

Дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль», как правило, изучается студентами на третьем курсе. При подготовке к лекционным занятиям студенту следует ознакомиться с учебно-тематическим планом изучаемой учебной дисциплины, а также с Календарным планом прохождения соответствующего курса - с тем, чтобы иметь возможность вспомнить уже пройденный материал данного курса и на этой основе подготовиться к восприятию новой информации, следуя логике изложения курса преподавателем-лектором.

В процессе лекционного занятия студент ведет свой конспект лекций, делая записи, касающиеся основных тезисов лектора. Это могут быть исходные проблемы и вопросы, ключевые понятия и их определения, важнейшие положения и выводы, существенные оценки и т.д.

В заключительной части лекции студент может задать вопросы преподавателю по содержанию лекции, уточняя и уясняя для себя теоретические моменты, которые остались ему непонятными.

Стоит отметить, что необходимо также систематическая самостоятельная работа студента.

Самостоятельная работа студента, прежде всего, подразумевает изучение им учебной и научной литературы, рекомендуемой рабочей программой дисциплины и

программой курса.

Значительную роль в изучении данной дисциплины выполняют семинарские занятия, которые призваны, прежде всего, закреплять теоретические знания, полученные в ходе прослушивания и запоминания лекционного материала, изучения источников, ознакомления с учебной и научной литературой. Тем самым семинары способствуют получению студентами наиболее качественных знаний, а также позволяют осуществлять со стороны преподавателя текущий контроль над успеваемостью студентов.

Семинарские занятия преподаватель может проводить в различных формах: обсуждение вопросов темы, заслушивание докладов по отдельным вопросам и их обсуждение, выполнение письменных работ, тестирование и решение практических задач.

Подчеркнем, что студент должен заранее уточнить форму проведения предстоящего практического (семинарского) занятия и ознакомиться с планом его проведения. В процессе подготовки к семинару студент самостоятельно аккумулирует знания путем изучения конспекта лекций и соответствующих разделов учебника, ознакомления с дополнительной литературой и источниками, рекомендованными к этому семинарскому занятию.

Отвечать на тот или иной вопрос студентам рекомендуется формулировать наиболее полно и точно, при этом нужно уметь логически грамотно выражать и обосновывать свою точку зрения, свободно оперировать юридическими понятиями и терминами.

Таким образом, посещение студентом лекционных занятий, активная самостоятельная работа, а также заметное участие на семинарских занятиях необходимы для подготовки и успешной сдачи экзамена как формы итогового контроля.

В процессе проведения семинарских занятий проводится тестирование либо в письменной, либо компьютерной форме. Компьютерная программа использует некий исходный, достаточно большой банк тестовых вопросов, формируя случайным образом для каждого студента индивидуальное тестовое задание, не совпадающее с тестовыми заданиями для других студентов; при этом учитывается и тематика вопросов – на основе Учебно-тематического плана по данной дисциплине.

При подготовке к экзамену необходимо исходить из Списка контрольных вопросов. Экзамен, как правило, проводится в устной форме.

При оценивании знаний студентов экзаменатор руководствуется, прежде всего, следующими критериями:

- правильность ответов на вопросы;
- полнота и лаконичность ответа;
- знание основных проблем дисциплины;
- логика и аргументированность изложения;
- культура ответа.

Более подробную информацию о методике подготовки и сдачи экзамена студент может получить у преподавателя на консультациях и/или семинарских занятиях.

6. Учебная литература и ресурсы информационно-телекоммуникационной сети "Интернет", включая перечень учебно-методического обеспечения для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине (модулю)

6.1. Основная литература.

- Гусаков Н.П. Международные валютно-кредитные отношения: учебник для вузов / 4-е изд., перераб. и доп. - М. : ИНФРА-М, 2015. - 313 с.
- Панченко В. И. Валютное регулирование: учеб. пособие / В. И. Панченко. - СПб. : Троицкий мост, 2014. - 240 с.
- Понаморенко В. Е. Валютное регулирование и валютный контроль : учеб. пособие / В. Е. Понаморенко. - М. : Омега-Л, 2012. - 303 с.

- Хаменушко И. В. Валютное регулирование в Российской Федерации: правила, контроль, ответственность: [учебно-практ. пособие] / И. В. Хаменушко. - М. : Норма, 2013. - 348 с.

6.2.Дополнительная литература.

- Губарева Т. И. Финансово-правовые и институциональные проблемы валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации : монография / Т. И. Губарева ; науч. ред. З. М. Казачкова. - М. : Волтерс Клувер, 2010. - 181 с.
- Дорофеев Б.Ю. Валютное право России: учебник. - 2-е изд., пересм. и доп. - М.: НОРМА, 2008. - 239 с.
- Жиренко В. В. Механизм валютного регулирования внешнеторговых сделок в России : состояние, проблемы и перспективы / В. В. Жиренко. - М. : Науч. книга, 2006. - 111 с.
- Комментарий к Федеральному закону " О валютном регулировании и валютном контроле" / [А.Д. Куликов и др. ; общ. ред. М.Ю. Тихомирова]. - 2-е изд., доп. и перераб. - М. : М. Тихомиров, 2006. - 157 с.
- Корнийчук Г. А. Комментарий к Федеральному закону "О валютном регулировании и валютном контроле" : (Постатейный) / Г.А. Корнийчук. - М. : Ось-89, 2006. - 207 с.
- Котелкин С.В. Международная финансовая система: учебник для студентов вузов, рек. Мин. обр. РФ. - М.: Экономистъ, 2004. - 538 с.
- Щеголева Н. Г. Валютные операции : учебник [для студентов вузов, обучающихся по специальности "Антикризисное упр." и др. эконом. специальностям] / Н. Г. Щеголева. - М. : Моск. финансово-пром. ун-т "Синергия", 2012. - 336 с.

6.3.Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы

Положение об организации самостоятельной работы студентов ФГБОУ ВО «Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации»

Тестовые задания

Вопросы для самостоятельной работы студентов

6.4.Нормативные правовые документы.

- Конституция Российской Федерации. Принята всенародным голосованием 12.12.1993 (с учетом поправок, внесенных Законами Российской Федерации о поправках к Конституции Российской Федерации от 30.12.2008г. № 6-ФКЗ и от 30.12.2008г. № 7-ФКЗ) // Официальном интернет-портале правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>.
- Федеральный Закон РФ от 10 декабря 2003 г. №173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (ред. От 03.07.2016)
- Бюджетный Кодекс РФ от 31.07.1998 № 145 – ФЗ (с изменениями и дополнениями). 2016.
- Гражданский кодекс Российской Федерации (Части I, II и III) – Официальный текст. – М. : «Издательство ЭЛИТ», 2016. – 384 с.
- Налоговый кодекс Российской Федерации от 18.12.2001 № 174-ФЗ // Официальном интернет-портале правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>.
- Таможенный кодекс Таможенного союза, 2016.
- Федеральный Закон РФ «О правовом положении иностранных граждан в Российской Федерации» от 25.07.2002 № 115-ФЗ

6.5.Интернет-ресурсы.

Для освоения дисциплины следует пользоваться доступом через сайт научной библиотеки <http://nwara.spb.ru/> к следующим подписным электронным ресурсам:

Русскоязычные ресурсы:

- электронные учебники электронно-библиотечной системы (ЭБС) «Айбукс»;
- электронные учебники электронно-библиотечной системы (ЭБС) «Лань»;
- статьи из периодических изданий по общественным и гуманитарным наукам «Ист-Вью»
- энциклопедии, словари, справочники «Рубрикон»;
- полные тексты диссертаций и авторефератов Электронная Библиотека Диссертаций РГБ.

Англоязычные ресурсы:

- **EBSCO Publishing**- доступ к мультидисциплинарным полнотекстовым базам данных различных мировых издательств по бизнесу, экономике, финансам, бухгалтерскому учету, гуманитарным и естественным областям знаний, рефератам и полным текстам публикаций из научных и научно-популярных журналов.

Кроме вышеперечисленных ресурсов, используются следующие ресурсы сети Интернет: <http://uristy.ucoz.ru/>; <http://www.garant.ru/>; <http://www.kodeks.ru/>

6.6. Иные источники.

В ходе образовательного процесса не используется.

7. Материально-техническая база, информационные технологии, программное обеспечение и информационные справочные системы

Информационные средства обучения:

- Поисквые системы, используемые для поиска источников информации в сети Интернет;
- Программные средства «Access», «Excel».

**Описание материально-технической базы,
необходимой для осуществления образовательного процесса
по дисциплине**

№ п/п	Наименование
1.	Специализированные залы для проведения лекций:
2.	Специализированная мебель и оргсредства: аудитории и компьютерные классы, оборудованные посадочными местами
3.	Технические средства обучения: Персональные компьютеры; компьютерные проекторы; звуковые динамики; программные средства, обеспечивающие просмотр видеофайлов