

Документ подписан простой электронной подписью  
Информация о владельце:  
ФИО: Андрей Драгомирович Хлутков  
Должность: директор  
Дата подписания: 15.03.2024 21:13:29  
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**

УТВЕРЖДЕНА

на заседании методической комиссии

Протокол №1 от «26» августа 2019 г.

Б1.Б.31 «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 - 2019

Санкт-Петербург, 2019 г.

**Автор(ы)–составитель(и):**

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

Заведующий кафедрой

таможенного администрирования, канд. экон. наук А.А. Дмитриев

## 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



<b>Всего</b>	<b>108</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>36</b>	<b>2*</b>	<b>18</b>	
--------------	------------	-----------	----------	-----------	-----------	-----------	--

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

### 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	Валютные отношения и валютное регулирование	11,5	0,5	0	1	0	10	О, Т, РЗ, Дк
Тема 2	Валютная система	11,5	0,5	0	1	0	10	О, Т, Дк
Тема 3	Валютный рынок и валютный операции	11,5	0,5	0	1	0	10	О, Т, РЗ, Дк
Тема 4	Международные валютные расчеты	11,5	0,5	0	1	0	10	О, Т, РЗ, Дк
Тема 5	Платежный баланс	16	0	0	1	0	15	О, Т, РЗ, Дк
Тема 6	Международные валютно-кредитные и финансовые организации	12	1	0	1	0	10	О, Т, Дк
Тема 7	Валютное регулирование в Российской Федерации в условиях членства в Евразийском экономическом союзе	11,5	0,5	0	1	0	10	О, Т, Дк
Тема 8	Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации	13,5	0,5	0	1	0	12	О, Т, РЗ, Дк

<b>Промежуточная аттестация</b>							<b>Экзамен</b>
<b>Итого</b>	<b>108</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>2*</b>	<b>87</b>	

Условные обозначения: УО – устный опрос.

\*-не входит в общий объем нагрузки

### **Содержание дисциплины (модуля)**

#### Тема 1. Валютные отношения и валютное регулирование

Предмет, задачи и структура дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль». Понятие валюты. Валюта и валютные ценности. Валютный курс как экономическая категория.. Формы и методы государственного регулирования валютных отношений, применяемые в различных странах мира. Валютная политика. Роль валютного регулирования в микро- и макроэкономике.

#### Тема 2. Валютная система

Понятие валютной системы. Характеристика основных элементов валютной системы Парижская валютная система. Генуэзская валютная система. Бреттон-Вудская валютная система. Ямайская валютная система. Европейская валютная система, основные принципы и этапы формирования.

#### Тема 3. Валютный рынок и валютные операции

Сущность валютного рынка. Основные участники валютных рынков. Классификация участников валютного рынка.. Понятие валютной операции. Кассовые (наличные) и срочные валютные операции. Сделки «спот». Форвардные сделки. Фьючерсные сделки. Опционные сделки. Сделки «своп». Валютный арбитраж и его виды. Валютный риск как разновидность коммерческих рисков. Способы страхования валютного риска.

#### Тема 4. Международные валютные расчеты

Понятие «международные расчеты».. Международные расчеты, их условия и формы. Банковский перевод. Инкассо. Аккредитив. Международный кредит.

#### Тема 5. Платежный баланс

Платежный баланс страны и валютные отношения. Сущность и структура платежного баланса. Методика составления платежного баланса. Государственное регулирование платежного баланса.

#### Тема 6. Международные валютно-кредитные и финансовые организации

Общая характеристика международных валютно-финансовых и кредитных организаций. Международный валютный фонд (МВФ). Международный банк реконструкции и развития (МБРР). Международный банк расчетов (БМР). Европейский банк реконструкции и развития (ЕБРР). Лондонский клуб. Парижский клуб. Региональные валютно-финансовые и кредитные организации европейских, азиатских, африканских и латиноамериканских стран.

Тема 7. Валютное регулирование в Российской Федерации в условиях членства в Евразийском экономическом союзе

Валютная политика РФ в условиях членства в ЕАЭС. Основные цели и задачи валютного регулирования в РФ. Основные направления валютного регулирования в РФ.

Валютное законодательство РФ. Основные положения Федерального закона от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле». Валюта РФ, иностранная валюта, внешние и внутренние ценные бумаги, валютные ценности. Резиденты, нерезиденты. Уполномоченный банк. Органы валютного регулирования. Валютные операции резидентов и нерезидентов. Счета резидентов и нерезидентов в российских и иностранных банках. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты РФ при осуществлении внешнеторговой деятельности.



Тема 8. Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации

Валютный контроль в РФ. Федеральный закон от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» — основной правовой акт, регламентирующий функционирование системы организации и функционирования валютного контроля. Органы и агенты валютного контроля, их функции и полномочия, разграничение компетенции. Федеральная таможенная служба в системе валютного контроля. Основные направления валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ. Ответственность резидентов за нарушение требований валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования. Организация работы таможенных органов РФ по выявлению нарушений валютного законодательства РФ при осуществлении внешнеэкономической деятельности.

#### **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 «Валютное регулирование и валютный контроль» используются следующие методы текущего контроля успеваемости обучающихся:

Тема (раздел)	Формы (методы) текущего контроля успеваемости
Валютные отношения и валютное регулирование	О, Т, РЗ, Дк
Валютная система	О, Т, Дк
Валютный рынок и валютные операции	О, Т, РЗ, Дк
Международные валютные расчеты	О, Т, РЗ, Дк
Платежный баланс	О, Т, РЗ, Дк
Международные валютно-кредитные и финансовые организации	О, Т, Дк
Валютное регулирование в Российской Федерации в условиях членства в Евразийском экономическом союзе	О, Т, Дк
Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации	О, Т, РЗ, Дк

##### **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.

##### **Типовые оценочные материалы по теме 1. Валютные отношения и валютное регулирование**

###### **Вопросы к опросу:**

1. Дайте характеристику понятиям «деньги» и «валюта». Определите совпадения и различия данных экономических категорий.
2. В чем сущность валютных отношений?

3. В чем заключается роль и значение валютной политики для национальной экономики страны?
4. Какие основные формы валютной политики вы знаете?
5. В чем состоят суть и назначение валютного регулирования?
6. Что понимается под валютным контролем?
7. Что такое валютная интервенция?
8. Перечислите основные характеристики валютного курса.

Примерные темы для написания докладов

1. Эволюция денег.
2. История развития российской валюты.
3. Особенности введения и использования евро.
4. Экономические условия конвертируемости рубля.
5. Долларизация и дедолларизация национальной экономики.
6. Проблемы создания единой валюты стран-членов ЕАЭС.
7. Методы стабилизации валют: нуллификация, девальвация, ревальвация, деноминация.

**Задача 1.** Сберкомбанк РФ установил следующий курс доллара США: покупка: 50,40 руб.; продажа: 50,60 руб. Определить: а) сколько рублей можно получить за 250 долл. США? б) сколько долларов США можно купить на 30 000 руб.?

**Задача 2.** Если девальвация национальной валюты выгодна для стимулирования национального экспорта, то почему использование этого метода свидетельствует о неблагоприятном положении в экономике страны?

Тестовые задания

**1. Какие функции выполняют деньги?**

- а) стимулирующая; концентрация и централизация капитала; б) экономия издержек обращения;
- в) перераспределительная; контрольная; воспроизводственная;
- г) мера стоимости; средство обращения; средство платежа; средство накопления и сбережений; мировые деньги.

**2. Величина валютного курса находится в зависимости от:**

- а) уровня инфляции;
- б) уровня безработицы;
- в) величины вкладов населения в коммерческих банках.

**3. Валютный курс СДР устанавливается:**

- а) на основе «валютной корзины», в которую включаются евро, доллар США, японская иена, китайский юань и английский фунт стерлингов;
- б) путем установления золотого содержания единицы СДР;
- в) путем «совместного плавания» с валютным курсом доллара США и евро.

**4. Дисконтная валютная политика — это:**

- а) изменение учетной ставки центрального банка, направленное на регулирование валютного курса и платежного баланса путем воздействия на международное движение

капиталов, с одной стороны, и динамику внутренних кредитов, денежной массы, цен, совокупного спроса – с другой;

- б) метод воздействия на курс национальной валюты путем купли-продажи государственным органами иностранной валюты (девиз).

**5. Девизная валютная политика — это:**

а) изменение учетной ставки центрального банка, направленное на регулирование валютного курса и платежного баланса путем воздействия на международное движение капиталов, с одной стороны, и динамику внутренних кредитов, денежной массы, цен, совокупного спроса – с другой;

- б) метод воздействия на курс национальной валюты путем купли-продажи государственным органами иностранной валюты (девиз).

Типовые оценочные материалы по теме 2. Валютная система Вопросы к опросу:

1. Что представляет собой международная валютная система?
2. Назовите формы организации и основные элементы валютных систем.
3. Выделите основные этапы развития мировой валютной системы.
4. Дайте характеристику известных международных валютных систем.
5. Оцените роль золота в международных валютных отношениях.
6. Какие преимущества и недостатки у золотого стандарта, Бреттон-Вудской и Ямайской валютных систем?
7. В чем заключаются особенности создания и функционирования Европейской валютной системы?
8. Каковы перспективы развития международной валютной системы?

Примерные темы для написания докладов

1. Проблемы конвертируемости российского рубля и перспективы его внешней конвертируемости.
2. Роль золота в эволюции мировой валютной системы.
3. Европейская валютная система на современном этапе: проблемы и перспективы развития.

Тестовые задания

**1. Основной Ямайской валютной системы является:**

- а) стандарт СДР (специальных прав заимствования);  
 б) золотодевизный стандарт;  
 в) золотомонетный стандарт;  
 г) долларовый стандарт.

**2. Назовите международные валютные системы, использовавшие золото в качестве мировых денег:**

- а) Парижская;  
б) Ямайская;  
 в) Бреттон-Вудская;  
г) Генуэзская.

**3. В рамках Бреттон-Вудского соглашения правительства стран договорились устанавливать золотое содержание валют без их прямого обмена на золото. Единственное**

исключение было сделано для:

- а) фунта стерлингов;
- б) доллара США;
- в) французского франка;
- г) немецкой марки.

4. Выберите структурный принцип, на котором базировалась Генуэзская валютная система.

- а) стандарт СДР (специальных прав заимствования);
- б) золотодевизный стандарт;
- в) золотомонетный стандарт;
- г) долларовый стандарт.

5. Процесс координации валютной политики, формирования наднационального механизма валютного регулирования, создания межгосударственных, валютно-кредитных и финансовых организаций, называется:

- а) валютной стабилизацией;
- б) валютной интеграцией;
- в) валютным регулированием.

Типовые оценочные материалы по теме 3. Валютный рынок и валютные операции

**Вопросы к опросу:**

1. Назовите предпосылки возникновения валютного рынка.
2. Какие виды валютных рынков вы знаете?
3. Что такое рынок ФОРЕКС? Как он функционирует?
4. Назовите основные этапы валютной операции.
5. В чем причины появления срочных и кассовых валютных операций?
6. Дайте характеристику основным видам валютных операций.
7. Зачем применяется валютный арбитраж?
8. Какие методы страхования валютных рисков применяются в настоящее время?
9. В чем особенности страхования валютных рисков участников ВЭД и коммерческих банков?
10. Что такое хеджирование валютного риска?

**Задача 1.** Фирме в России потребуется 100 тыс. долл. США через 1 мес. (30 дней).

Курс доллара к рублю равен:

спот 31,20-31,50

1 мес. 50 - 70

Определите результат форвардной сделки по покупке долларов, если курс доллара через 1 мес. составит:

- а) 31,60-31,70
- б) 30,50-30,60.

**Задача 2.** Американский инвестор приобрел немецкие государственные облигации на сумму 50 млн. евро. Опасаясь падения курса евро к доллару США, он решает продать фьючерсы с поставкой через 6 мес. По цене 1,05 долл. за евро. Курс евро составляет 1.10 долл. Определите эффективность хеджирования.

### Примерные темы для написания докладов

1. Современное состояние мирового валютного рынка, основных региональных и национальных рынков.
2. Перспективы развития валютных рынков.
3. Хеджирование валютных рисков,
4. Особенности страхования валютных рисков участников внешнеэкономической деятельности,
5. Особенности страхования валютных рисков банков.

### Тестовые задания

#### 1. Основная цель деятельности валютной биржи – это:

- а) предоставление услуг по организации и проведению торгов, в ходе которых их участники заключают сделки с иностранной валютой и валютными ценностями;
- б) получение валютной биржей высокой прибыли за счет совершения валютных операций от её имени;
- в) получение валютной биржей высокой прибыли за счет совершения валютных операций участниками валютного рынка.

#### 2. К срочным валютным операциям относятся:

- а) только форвардные сделки;
- б) форвардные, фьючерсные сделки и опционы; в) только опционы;
- г) только фьючерсы;
- д) форвардные, фьючерсные, кассовые сделки и опционы.

#### 3. При совершении срочных валютных сделок валюта должна быть немедленно предоставлена или принята.

- а) утверждение верно;
- б) утверждение неверно.

#### 4. При длинной валютной позиции соотношение притока (требований – Т) и оттока (обязательств - О) валюты можно выразить следующим образом:

- а)  $T = O$ ;
- б)  $T > O$
- в)  $T < O$

#### 5. Односторонние валютные оговорки предусматривают пересчет суммы платежа:

- а) только в случае повышения валютного курса;
- б) только в случае понижения валютного курса;
- в) только в случае повышения или только в случае понижения валютного курса; г) и в случае повышения, и в случае понижения валютного курса.

Типовые оценочные материалы по теме 4. Международные валютные расчеты Вопросы к опросу:

1. Что понимается под международными валютными расчетами?
2. Какие факторы влияют на выбор форм международных расчетов?
3. Дайте характеристику основным формам международных расчетов: банковский перевод, инкассо, аккредитив. Назовите их преимущества и недостатки.
4. Какие способы обеспечения выполнения покупателями и продавцами своих обязательств вы знаете?
5. Какие функции выполняет международный кредит? На каких принципах он функционирует?
6. Виды и формы международного кредита.

**Задача 1.** Рассматриваются два варианта поставок оборудования в Россию: а) сумма кредита 500 тыс. евро, процентная ставка 12% годовых; использование равными долями, в течение трех лет; погашение 10 равными полугодовыми взносами, начиная через 6 месяцев последнего использования; б) сумма кредита 500 тыс. евро; процентная ставка – 10% годовых; использование – равномерно в течение трех лет, погашение 13 равными полугодовыми взносами, начиная через 6 мес. после последнего использования. Определите стоимость кредита по каждому варианту и определите, какой вариант выгоднее для российской стороны, если рыночная процентная ставка – 14%.

**Задача 2.** При поставке российского сырья в Европу выгодно устанавливать цену в долларах, а платить в евро. При импорте товаров из Европы выгодно заключать контракты и платить в евро. Согласны ли Вы с этим утверждением? Обоснуйте свой ответ.

Примерные темы для написания докладов

1. Вексель в международных расчетах,
2. Чек в международных расчетах,
3. Платежные карты в международных расчетах,
4. Валютно-финансовые и платежные условия внешнеторговых контрактов в РФ,
5. Банковские гарантии во внешнеэкономических связях,
6. Государственное регулирование международных кредитных отношений,
7. Государственное международное кредитование,
8. Мировой кредитный рынок,
9. Формы международного финансирования компаний: лизинг, факторинг, форфейтинг и уровень их развития в Российской Федерации,
10. Пути рационализации торговых расчетов России с другими странами.

Тестовые задания

**1. Аккредитив открывается:**

- а) до начала поставки товара в адрес покупателя;
- б) после поставки товара в адрес покупателя;
- в) в период между поставкой товара покупателю и получением товара покупателем.

**2. Инкассо означает:**

- а) обязательство банка произвести по просьбе и в соответствии с указаниями импортера платеж экспортеру или акцептовать тратту, выставляемую экспортером, в пределах суммы и срока и против предусмотренных документов;

б) операции, осуществляемые банками на основании полученных инструкций, с документами с целью получения акцепта или платежа, выдачи коммерческих документов, против акцепта или против платежа.

**3.** Какой вид чеков не может передаваться другому лицу посредством индоссамента?

- а) предъявительский;
- б) ордерный;
- в) именной.

**4.** Особенности международных расчетов:

- а) проводятся в различных валютах;
- б) при их проведении экспортеры, импортеры и банки вступают в правовые отношения, обособленные от внешнеторгового контракта, лежащего в основе расчетов по сделке;
- в) регулируются национальным законодательством и международными банковскими правилами;
- г) проводятся на основе коммерческих и финансовых документов.

**5.** Факторы, влияющие на выбор форм международных расчетов:

- а) репутация контрагентов по сделке;
- б) платежеспособность контрагентов по сделке;
- в) сложившийся обычай проведения расчетов на конкретном рынке (золота, бриллиантов, машин и оборудования);
- г) состояние мировой экономики в целом.

Типовые оценочные материалы по теме 5. Платежный баланс Вопросы к опросу:

1. Что представляет собой платежный баланс страны?
2. Дайте краткую характеристику показателей платежного баланса страны.
3. Какие существуют подходы к достижению сбалансированности платежного баланса?
4. Какова взаимосвязь между платежным балансом и состоянием валютной системы страны?
5. Какие основные факторы влияют на состояние платежного баланса страны?
6. Каковы основные способы ликвидации дефицита платежного баланса страны?
7. Как отражается в платежном балансе страны тенденции вывоза капитала?

**Задача 1.** Определите, в кредите или дебете платежного баланса РФ должны отражаться следующие операции: а) экспорт товаров лесопромышленного комплекса из России; б) частные кредиты, предоставленные субъектами американской экономики

российским фирмам; в ) доход от пребывания иностранных туристов в России; г) уменьшение золотовалютных резервов РФ; д) инвестиции российского правительства в ценные бумаги США; е) инвестиции российских частных лиц в иностранные спортивные клубы.

**Задача 2.** Составьте текущий платежный баланс страны по следующим данным:

Экспорт товаров	700
-----------------	-----

Частные переводы за границу	50
Оплата услуг связи	30
Поступления от иностранных инвестиций	100
Портфельные инвестиции	300
Импорт товаров	800
Переводы правительству	100
Поступления от экспорта золота	200

**Задача 3.** Базируясь на данных платежного баланса, содержащихся в представленной ниже таблицы (все цифры в млрд. долл. США), рассчитайте величину текущего счета и счета движения капитала. Определите вид платежного баланса (активный или пассивный)

Товарный экспорт	+40
Товарный импорт	-30
Экспорт услуг	+15
Импорт услуг	-10
Чистые доходы от инвестиций	-5
Чистые денежные переводы	+10
Приток капитала	+10
Отток капитала	-40
Официальные золотовалютные резервы	+10

Примерные темы для написания докладов

1. Проблемы бегства капитала из России и пути их преодоления,
2. Международные финансовые расследования,
3. Мировой опыт борьбы с «отмыванием грязных денег»,
4. Международные организации, противодействующие «отмыванию грязных денег».



Тестовые задания.

**1. Разница между товарным экспортом и товарным импортом образует:**

- а) чистые доходы от инвестиций;
- б) баланс экспорта и импорта услуг;
- в) торговый баланс;
- г) баланс официальных расчетов;
- д) баланс неофициальных расчетов.

**2. Рост положительного сальдо торгового баланса оказывает:**

- а) повышающее воздействие на валютный курс национальной валюты;
- б) понижающее воздействие на валютный курс национальной валюты;
- в) не оказывает никакого воздействия на валютный курс национальной денежной единицы;
- г) все ответы правильные;
- д) все ответы неправильные.

**3. Положительное сальдо счета текущих операций платежного баланса показывает, что:**

- а) страна получает иностранной валюты меньше, чем тратит за границей;
- б) страна получает иностранной валюты больше, чем тратит за границей;
- в) иностранные инвестиции за границей сокращаются и страна становится чистым должником;
- г) расходы страны по оплате импорта превосходят доходы, полученные от экспорта;
- д) ни один из перечисленных вариантов не дает правильного ответа.

**4. К мерам по уравниванию платежного баланса, предлагаемым МВФ развивающимся странам, испытывающим финансовые затруднения, нуждающимся в иностранных инвестициях, относятся:**

- а) подавление инфляции;
- б) либерализация внешней торговли;
- в) формирование реального валютного курса;
- г) ограничение доступа иностранных инвесторов на внутренний финансовый рынок.

**5. Экономический процесс, характеризующийся легальным вывозом капитала и подлежащий государственному регулированию и контролю – это:**

- а) реимпорт капитала;
- б) импорт капитала;
- в) экспорт капитала;
- г) реэкспорт капитала;
- д) транзит капитала.

Типовые оценочные материалы по теме 6. Международные валютно-кредитные и финансовые организации

**Вопросы к опросу:**

1. В чем заключаются причины создания международных валютно-кредитных и финансовых организаций?
2. Какие задачи призваны решать международные валютно-кредитные и финансовые организации в современном мире?
3. Почему возникают и развиваются региональные валютно-кредитные и финансовые организации?
4. Как Российская Федерация участвует в работе международных валютно-кредитных и финансовых организаций?
5. Назовите основные проблемы и тенденции участия России в деятельности международных валютно-финансовых и кредитных организаций на современном этапе.

Примерные темы для написания докладов

1. Международный валютный фонд (МВФ) и особенности его функционирования,
2. Роль МВФ в регулировании международных валютно-кредитных отношениях,
3. Группа Всемирного банка, особенности ее деятельности,
4. Банк международных расчетов,
5. Международная финансовая корпорация,
6. Региональные международные банки развития: Европейский инвестиционный банк, Африканский банк развития, Азиатский банк развития, Межамериканский банк развития, Исламский банк развития.
7. Европейский банк реконструкции и развития (ЕБРР) и его кредитная политика.

Тестовые задания

**1. Россия вступила в Международный банк реконструкции и развития (МБРР) в:**

- а) 1986 г.
- б) 1945 г.
- в) 1992 г.
- г) 2000 г.

**2. Укажите верное суждение:**

- а) Доля России в ресурсах, выделяемых Европейским банком реконструкции и развития, примерно равно доле ряда других стран, получающих ресурсы от ЕБРР;
- б) Доля России существенно выше доли других республик бывшего СССР; в) Россия является крупнейшим получателем ресурсов от ЕБРР;
- г) В 1991-2001 гг. Россия получила в целом меньше ресурсов, чем некоторые страны Восточной и Центральной Европы;
- д) Международный валютный фонд - универсальная валютно-финансовая организация;
- е) Деятельность Европейского инвестиционного банка ограничивается странами Европейского союза.

**3. Что из перечисленного входит в группу Всемирного банка?**

- а) ЕБРР;
- б) МБРР с тремя филиалами;

в) Межамериканский банк развития; г) МВФ.

4. Что является главной задачей ЕБРР?

а) стимулирование прямых инвестиций в развивающиеся страны;

б) содействие финансовой поддержке частному сектору ведущих европейских

ст  
ран; в) содействие переходу европейских постсоциалистических стран к рыночной экономике.

5. Укажите общие черты в деятельности региональных банков реконструкции и развития:

а) образование региональных банков развития определяется особенностями исторического развития стран-членов;

б) осуществляют долгосрочное кредитование проектов с учетом региональной специфики;

в) создают специальные фонды для льготного кредитования социальной и экономической инфраструктуры;

г) промышленно развитые страны оказывают заметное влияние на деятельность региональных банков развития;

д) цели деятельности вытекают из потребностей стран-членов.

Типовые оценочные материалы по теме 7. Валютное регулирование в Российской Федерации в условиях членства в Евразийском экономическом союзе

**Вопросы к опросу:**

1. Сформулируйте основные направления валютной политики Российской Федерации в условиях членства в ЕАЭС.

2. Охарактеризуйте основные этапы становления и развития системы валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации.

3. Кто и как в Российской Федерации осуществляет валютное регулирование?

4. Как валютное законодательство Российской Федерации регулирует проведение валютных операций во внешнеторговой сфере?

5. Охарактеризуйте механизм открытия и ведения рублевых и валютных счетов в Российской Федерации.

6. Какую роль выполняют Центральный банк Российской Федерации и Правительство Российской Федерации в валютной сфере?

7. Какие ведомства являются органами и агентами валютного контроля в Российской Федерации? Какие функции они выполняют?

8. Какая ответственность наступает за нарушение требований валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования?

**Задача 1.** Российская организация приобретает акции киевского предприятия, котирующиеся на рынке ценных бумаг. В договоре купли-продажи цена акций и общая сумма сделки установлены в рублях, а номинал акций - в гривнах. Доходы по акциям фирма будет получать тоже в гривнах. Определите вид ценных бумаг.

**Задача 2.** Является ли валютной операцией вывоз из Российской Федерации гражданином РФ Симоновым П.М., вылетающим из аэропорта Шереметьево в Таллин (Эстония), 1000 долларов США?

Примерные темы для написания докладов

1. Сравнительный анализ валютного законодательства государств-членов ЕАЭС.
2. Валютная политика в России: основные этапы эволюции.
3. Центральный банк Российской Федерации как орган валютного регулирования.
4. Банки и банковские операции в Российской Федерации.

Тестовые задания

**1. Какое из перечисленных лиц является резидентом Российской Федерации?**

а) Дипломатическое представительство Канады в Москве;

б) Текстильная фабрика «Спартак», созданная в соответствии с законодательством РФ и находящаяся в г. Иваново

в) Представительство ООН в Норвегии;

г) Представительство Международного Красного Креста в Москве.

2. Кто из перечисленных лиц относится к нерезидентам Российской Федерации?

- а) дипломатическое представительство России в Берлине;
- б) консульское представительство России в Кракове (Польша);
- в) совместное российско-итальянское предприятие «Роспластиталмаркет», образованное на территории России в соответствии с российским законодательством;
- г) тюменский нефтеперерабатывающий завод, созданный в соответствии с законодательством РФ;
- д) группа иностранных туристов, совершающих путешествие по городам «Золотого кольца» России.

3. Расчеты между резидентами в валюте Российской Федерации являются валютными операциями.

- а) верно;
- б) неверно.

4. Административная ответственность за нарушение валютного законодательства РФ установлена:

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

5. Кто является органом валютного регулирования?

- а) только Центральный банк Российской Федерации и его территориальные учреждения;
- б) ФТС России и ФНС России;
- в) Центральный банк Российской Федерации и Правительство Российской Федерации.

Типовые оценочные материалы по теме 8. Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации

**Вопросы к опросу:**

1. Как организован валютный контроль в Российской Федерации?
2. Какими полномочиями обладают таможенные органы Российской Федерации в сфере валютного контроля?
3. Какие документы и информация используются таможенными органами Российской Федерации для осуществления валютного контроля за внешнеторговыми сделками?
4. Как таможенные органы Российской Федерации осуществляют валютный контроль внешнеторговых операций?

Задача 1. Сформировать учетный номер контракта (УНК) и заполнить первый раздел Ведомости банковского контроля.

*Контракт № 20140602/01*

Измир  
02.06.2018 г.

Компания “**Sa Plas**” Турция, именуемая в дальнейшем "Продавец", в лице  
генерального  
директора Yalçın Kutay , с одной стороны, и, **ООО «АС»**, Россия, именуемое в дальнейшем

"Покупатель", в лице **директора В М.А.**, с другой стороны, в дальнейшем совместно именуемые "Стороны" или "Сторона", если обязательство касается одной из Сторон, заключили настоящий Контракт о нижеследующем:

#### Статья 1. Предмет контракта

**1.1.** Продавец продает, а Покупатель покупает товары турецкого происхождения на условиях **EXW, Турция, Измир** (Инкотермс 2010) в соответствии со спецификациями, приложенными к настоящему контракту и являющимися его неотъемлемыми частями (Приложения).

**1.2.** Стороны договорились о том, что товары будут отгружаться по заявкам Покупателя партиями в течение одного года с момента подписания контракта.

**1.3.** Если ни одна из сторон за 30 (тридцать) дней до истечения срока действия не известит другую сторону в письменной форме о расторжении Договора, срок его действия автоматически будет продлеваться на каждый последующий календарный год

#### Статья 2. Условия поставки, цена и общая стоимость контракта

**2.1.** Цены на товары, поставляемые по настоящему контракту, указаны в Спецификациях и Инвойсах.

**2.2.** Цены установлены в USD и понимаются как **EXW, Турция, Измир** (Инкотермс 2010), включая стоимость упаковки и маркировки, а также налоги, таможенные пошлины, сборы и расходы по выполнению формальностей, взимаемых на территории страны Продавца в связи с выполнением настоящего контракта.

**2.3.** Общая стоимость контракта составляет: 5000000,00 (Пять миллионов долларов США) USD.

#### Статья 3. Условия платежа

**3.1.** Платеж за товар осуществляется в USD с текущего счета Покупателя на расчетный счет Продавца.

**3.2.** Оплата товаров осуществляется в течение 14 (четырнадцати) банковских дней с момента окончания таможенного оформления на территорию РФ.

**3.3.** Банковские расходы и банковская комиссия на территории Продавца оплачиваются Продавцом, а на территории Покупателя - Покупателем.

**3.4.** Платежи будут производиться, при условии своевременной передачи следующих документов:

- Инвойс в 3-х экз.
- Спецификации в 3-х экз.
- Сертификат о происхождении товара в 3-х экз.

**3.5.** Покупатель вправе отказать полностью или частично в оплате счета Продавца в случаях неполного представления упомянутых документов.

## Статья 4. Условия отгрузки и транспортные условия.

**Приемка-сдача товара**

**4.1.** Товары, указанные в Приложениях к настоящему Контракту, отгружаются партиями по заявке Покупателя.

**4.2.** Заявка Покупателем может быть произведена в телефонном режиме, либо факсимильной связью, либо по средствам электронной почты.

**4.3.** Грузополучателем товара по настоящему контракту является ООО «АС», Российская Федерация

**4.4.** Поставка товара Продавцом производится

в г. Азов, Россия

**4.5.** Продавец обязан предоставить товар для перевозки той транспортной компании, которую укажет Покупатель в доверенности, а также фамилию, имя, отчество.

**4.6.** В товаротранспортных документах Продавец указывает:

Грузополучатель:

ООО «АС»

Адрес:

344010, Россия г. Ростов-на-Дону, ул. Лермонтовская, 157/7, офис 1.

**4.7.** Партия товара комплектуется в соответствии с заявкой Покупателя

**4.8.** Доставка товаров производится морским или иным транспортом.

**4.9.** После комплектации партии товара Продавец извещает Покупателя:

- наименование морского судна;
- дата отправки;
- № контейнера;
- № коносамента;
- ассортимент и количество товара;
- вес брутто,
- вес нетто и
- другие
- документы

## Статья 5. Качество товара, упаковка и маркировка

**5.1.** Качество товара должно соответствовать стандартам Российской Федерации.

**5.2.** Поставляемый товар должен отгружаться в упаковке, соответствующей характеру поставляемого товара. Упаковка должна предохранять товар от всякого рода повреждений при перевозке его смешанным транспортом, с учетом возможных перегрузок в пути. Упаковка должна быть приспособлена к перегрузке как кранами, погрузчиками так и без них.

**5.3.** На каждое место наносится четкая маркировка: - \*грузополучатель,

\*№ контракта;

\*наименование товара;

\* кг - вес брутто;

\* кг - вес нетто;

\*страна происхождения товара.



## Статья 6. Рекламации и санкции

**6.1.** В случае поставки не качественного товара либо обнаружения недостатка товара Покупатель имеет право предъявить Продавцу рекламацию (претензию) в течение 180 дней с момента прибытия товара на склад Покупателя.

**6.2.** Несоответствие количества, качества товара условиям Контракта и/или сопроводительным документам должны подтверждаться заключениями нейтральной компетентной организации с приложением 2-х экземпляров актов, содержащих следующее:

- Наименование товара, вес, существо рекламации (подробное описание дефектов, объем недостатка и т. д.), требования потерпевшей Стороны (скидка, замена Продукции, компенсация за недостатку).

Рекламация по весовой недостатке должна основываться на результатах взвешивания всей партии Продукции, поступившей по одному транспортному документу (накладной/коносаменту). Рекламация направляется заказным письмом, нарочным или факсом. Дата почтового штампа на конверте письма- рекламации или дата передачи считается датой ее предъявления. Сторона рассматривает заявленную ей рекламацию и письменно извещает другую Сторону о своем решении не позднее 1 месяца со дня получения рекламации. Сторона, получившая рекламацию о дефектах, вправе проверить на месте через своих представителей справедливость рекламации. Сторона, заявившая рекламацию о дефектах, не имеет права реализовывать или использовать дефектную Продукцию до окончания рассмотрения рекламации. При этом стоимость хранения дефектной Продукции возмещается виновной Стороной. Сторона, признавшая справедливость рекламации, возмещает или оплачивает недостаток или бесплатно заменяет дефектную Продукцию в согласованные Сторонами сроки. Порядок возврата дефектной Продукции определяется подписанным соглашением Сторон.

**6.3.** Товар несоответствующий стандартам Российской Федерации подлежит возврату Продавцу в полном объеме, за исключением взятых проб товара, для проведения исследований по качеству.

**6.4.** В случае просрочки в поставке товаров против сроков, установленных в пункте настоящего контракта, Покупатель устанавливает Продавцу штраф в размере 0,5 % стоимости непоставленного в срок товара за каждую неделю в течение первых четырех недель просрочки и 1 % за каждую последующую календарную неделю опоздания. Общая сумма штрафа не может, однако, превышать 10% непоставленного в срок товара.

## Статья 7. Форс-мажор

**7.1.** Ни одна из сторон не несет ответственности за полное или частичное невыполнение своих контрактных обязательств, если это невыполнение вызвано такими непредвиденными обстоятельствами, как: наводнение, пожар, землетрясение и другими природными бедствиями, равно как война или военные операции, имевшие место после заключения настоящего Контракта.

**7.2.** Если какие-либо из вышеуказанных обстоятельств непосредственно повлияли на своевременное выполнение обязательств, предусмотренных Контрактом, это время будет продлено на период, равный времени, в течение которого такие обстоятельства оставались в силе.

**7.3.** Сторона, для которой создалась невозможность исполнения

обязательств по Контракту, должна немедленно, но не позднее 3-х дней с момента начала или прекращения обстоятельств, препятствующих исполнению обязательств, информировать другую сторону письменно, в отношении начала, ожидаемого времени продолжения и прекращения этих обстоятельств. Факты, указанные в этой информации, должны быть подтверждены Торгово-промышленной палатой РФ.

**74.** Непредставление информации или несвоевременная информация лишает Продавца права ссылаться на вышеуказанные, непредвиденные обстоятельства для освобождения его от ответственности за невыполнение своих контрактных обязательств.

**75.** Если Продавец не может выполнить обязательства по Контракту полностью или частично более чем один месяц, Покупатель будет иметь право аннулировать Контракт полностью или частично без компенсации убытков (включая расходы), понесенных Продавцом.

## Статья 8. Арбитраж

**8.1.** Все споры и разногласия, которые могут возникнуть из настоящего Контракта или в связи с ним, стороны будут стремиться решить путем соглашения.

**8.2.** В случае если стороны не придут к соглашению, все споры, разногласия или требования, возникающие из настоящего Контракта или в связи с ним, в том числе включая его исполнение, нарушение, прекращение или недействительность, подлежат разрешению в Международном коммерческом арбитражном суде при Торгово-промышленной палате РФ в г. Москве в соответствии с его Регламентом.

**8.3.** Стороны согласны, что для решения их споров, возникших из настоящего Контракта или в связи с ним, будет применяться материальное право Российской Федерации.

**8.4.** Стороны обязуются исполнять арбитражное решение в установленный в нем срок.

## Статья 9. Другие условия

**9.1.** Все налоги, таможенные пошлины и сборы на территории страны Продавца оплачиваются Продавцом, а на территории страны Покупателя - Покупателем.

**9.2.** Продавец обязан получить за свой счет все экспортные лицензии и разрешения, требуемые для экспорта товара из Турции, а Покупатель обязан получить за свой счет все импортные лицензии и разрешения, требуемые для импорта товаров в Российскую Федерацию.

**9.3.** Право собственности на товар, а также риск случайной утраты или случайного повреждения товара переходят с Продавца на Покупателя с момента передачи товара в транспортное агентство в стране Продавца.

**9.4.** Ни одна из сторон по настоящему контракту не имеет права передавать права и обязательства по данному контракту какой-либо третьей стороне без письменного согласия другой стороны. После подписания настоящего контракта все предшествующие переговоры и переписка по данному

контракту теряют силу.

**9.5.** Все дополнения и/или изменения к настоящему контракту действительны при условии, если они совершены в письменной форме и подписаны уполномоченными на то представителями обеих сторон.

**9.6.** Документы, переданные или полученные посредством факсимильной связи и электронной почте, имеют одинаковую юридическую силу, с оригинальными документами

**9.7.** Настоящий контракт составлен в двух экземплярах на русском и английских языках (по одному экземпляру каждой стороне), имеющих одинаковую юридическую силу.

**9.8.** Контракт, вступает в силу с момента его подписания и действует до 02 июня 2015 года.

**9.9.** Если ни одна из сторон за 30 (тридцать) дней до истечения срока действия не известит другую сторону в письменной форме о расторжении Договора, срок его действия автоматически будет продлеваться на каждый последующий календарный год

#### Реквизиты и подписи сторон

##### **ПРОДАВЕЦ:**

**Компания: Sa Plas Turkey**

**Адрес: 29 EKİM MAH. . -TORBALI-IZMIR-TÜRKİYE**

Tel: +90 232

Fax: +90 232

Детали банка:

(Название) (Адрес)

Account Number:

SWIFT CODE:

**IBAN CODE:**

##### **ПОКУПАТЕЛЬ:**

**ПОКУПАТЕЛЬ: ООО «Ас»**

**Адрес: 344010, г. Ростов-на-Дону, ул. Лермонтовская 157/7, оф. 1**

Тел: 8(863)246-15-15

ОГРН 1046167013078

ИНН 6167078020

КПП 616701001

ОКПО 86241010

БИК 044525243

Банк Акционерное общество коммерческий банк «ГЛОБЭКС»

**SWIFT: GLOBRUMM**

Intermediary Bank:

HSBC Bank USA, N.A., New York, USA SWIFT: MRMDUS33

Beneficiary's bank:

Acc. 000196088

GLOBEXBANK Moscow,  
Russia Получатель: ООО «Ас»

Примерные темы для написания докладов

1. Информационная основа валютного контроля,
2. Стратегия развития таможенной службы Российской Федерации в сфере валютного контроля,
3. Роль и значение валютного контроля в борьбе с незаконной утечкой капитала из России»

Тестовые задания

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

а) органом валютного регулирования; б) органом валютного контроля;

в) агентом валютного контроля.

2. Необходимо ли ставить внешнеторговый контракт на учет в таможенном органе?

а) да;

б) нет.

3. В какой графе декларации на товары указываются сведения об уникальном номере контракта?

а) 28 «Финансовые и банковские сведения»; б) 22 «Валюта и общая сумма по счету»;

в) 44 «Дополнительная информация/Предоставленные документы».

4. В течении какого времени должны быть внесены изменения в Ведомость банковского контроля при внесении изменений и дополнений во внешнеторговый контракт, которые затрагивают сведения об общей сумме контракта?

а) не позднее 10-ти рабочих дней после даты оформления соответствующих

документов;

б) не позднее 15-ти рабочих дней после даты оформления соответствующих документов;

в) не позднее 20-ти рабочих дней после даты оформления соответствующих документов;

г) до следующей валютной операции по контракту

5. Требуется ли представление сведений об уникальном номере контракта на бумажном носителе при подаче таможенной декларации в электронной форме?

а) требуется; б) не требуется.

**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.

Количество баллов	Оценка	
	прописью	буквой
96-100	отлично	A
86-95	отлично	B
71-85	хорошо	C
61-70	хорошо	D
51-60	удовлетворительно	E

#### 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.**

1. Банки и небанковские кредитные организации и их операции [Электронный ресурс]: учебник для студентов вузов, обучающихся по направлению «Экономика»/ Е.Ф. Жуков [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2017.— 559 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/74879.html>.— ЭБС «IPRbooks»
2. Скудалова Т.В. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебник/ Скудалова Т.В.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 376 с.—  
Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/27969.html> — ЭБС «IPRbooks».
3. Тимофеева Е.Ю. Валютное регулирование и валютный контроль [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Тимофеева Е.Ю.— Электрон. текстовые данные.— СПб.: Интермедия, 2015.— 256 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/47684.html>. — ЭБС «IPRbooks».

**6.2. Дополнительная литература.**

1. Белотелова Н.П. Деньги. Кредит. Банки [Электронный ресурс]: учебник/ Белотелова Н.П., Белотелова Ж.С.— Электрон. текстовые данные.— М.: Дашков и К, 2016.— 400 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/60400.html>.— ЭБС «IPRbooks»
2. Валютная система и международные валютно-кредитные отношения [Электронный ресурс]: монография/ Ж.С. Белотелова [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: Научный консультант, 2017.— 94 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/75449.html>.— ЭБС «IPRbooks»
3. Дышлевский С.В. Энциклопедия валютного спекулянта [Электронный ресурс]: учебное пособие/ Дышлевский С.В.— Электрон. текстовые данные.— М.: ЦИПСИР, 2015.— 443 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/41955.html>. — ЭБС «IPRbooks».
4. Мировая экономика и международные экономические отношения [Электронный ресурс]: учебник для студентов бакалавриата, обучающихся по специальностям «Мировая экономика», «Международные отношения»/ В.Б. Мантусов [и др.].— Электрон. текстовые данные.— М.: ЮНИТИ-ДАНА, 2015.— 447 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/34480.html>. — ЭБС «IPRbooks».
5. Морозов И.В. Forex [Электронный ресурс]: от простого к сложному/ Морозов И.В.— Электрон. текстовые данные.— М.: Альпина Паблишер, 2016.— 325 с.— Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/42016.html>.— ЭБС «IPRbooks»
6. Гусаков Н.П. Международные валютно-кредитные отношения: учебник для вузов / 4-е изд., перераб. и доп. - М. : ИНФРА-М, 2015. - 313 с.
7. Панченко В. И. Валютное регулирование: учеб. пособие / В. И. Панченко. - СПб. : Троицкий мост, 2014. - 240 с.
8. Понаморенко В. Е. Валютное регулирование и валютный контроль : учеб. пособие / В. Е. Понаморенко. - М. : Омега-Л, 2012. - 303 с.
9. Хаменушко И. В. Валютное регулирование в Российской Федерации: правила, контроль, ответственность: [учебно-практ. пособие] / И. В. Хаменушко. - М. : Норма, 2013. - 348 с.

10. 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.
11. Дорофеев Б.Ю. Валютное право России: учебник. - 2-е изд., пересм. и доп. - М.: НОРМА, 2008. - 239 с.
12. Жиренко В. В. Механизм валютного регулирования внешнеторговых сделок в России : состояние, проблемы и перспективы / В. В. Жиренко. - М. : Науч. книга, 2006. - 111 с.
13. 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.
14. Корнийчук Г. А. Комментарий к Федеральному закону "О валютном регулировании и валютном контроле" : (Постатейный) / Г.А. Корнийчук. - М. : Ось-89, 2006. - 207 с.
15. Котелкин С.В. Международная финансовая система: учебник для студентов вузов, рек. Мин. обр. РФ. - М.: Экономистъ, 2004. - 538 с.
16. 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