



МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования  
«Дальневосточный федеральный университет»  
(ДФУ)

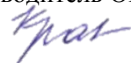
**ШКОЛА ЭКОНОМИКИ И МЕНЕДЖМЕНТА**

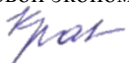
СОГЛАСОВАНО

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель ОП

Заведующий кафедрой  
мировой экономики

  
Кравченко А.А.

  
Кравченко А. А.

«18» июня 2018 г.

«18» июня 2018 г.

**РАБОЧАЯ ПРОГРАММА УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЫ**

Валютное регулирование и валютный контроль

**Направление подготовки 38.03.01 Экономика**

профиль «Финансы и кредит»

**Форма подготовки заочная**

курс 5

лекции 10 час.

практические занятия 12 час.

лабораторные работы \_ \_

в том числе с использованием МАО лек. \_ \_ / пр. 6 час. / лаб. \_ \_

всего часов аудиторной нагрузки 36 час.

в том числе с использованием МАО 6 час.

самостоятельная работа 121 час.

в том числе на подготовку к экзамену 9 час.

контрольные работы (количество) \_ \_

курсовая работа / курсовой проект \_ \_

зачет \_ \_

экзамен 5 курс

Рабочая программа составлена в соответствии с требованиями федерального государственного образовательного стандарта высшего образования, утвержденного приказом Министерства образования и науки РФ от 12.11.2015 № 1327.

Рабочая программа обсуждена на заседании кафедры мировой экономики, протокол № 8/1 от «18» июня 2018 г.

Заведующая кафедрой: Кравченко А.А.

Составитель: канд. экон. наук, доцент Наумова Т.С.

**I. Рабочая программа пересмотрена на заседании кафедры:**

Протокол от «16» июля 2019 г. № 8

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_ к.э.н., доцент Кравченко А.А.

**II. Рабочая программа пересмотрена на заседании кафедры:**

Протокол от «\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_ 200 г. № \_\_\_\_\_

Заведующий кафедрой \_\_\_\_\_ к.э.н., доцент Кравченко А.А.,

## ABSTRACT

**Bachelor's degree** in 38.03.01 Economy

**Study profile:** Finance

**Course title:** Currency regulation and currency control

**Variable part of Block 1.** 4 credits, 144 hours.

**Instructor :** Associate Professor Naumova T.S.

**At the beginning of the course a student should be able to :**

- ability to use the fundamentals of economic knowledge in various fields of activity;
- ability to use the basics of legal knowledge in various spheres of life;
- ability to self-organization and self-education;
- ability to select tools for processing economic data in accordance with the task, analyze the results of calculations and justify the findings;
- ability to find organizational and managerial decisions in professional activity and readiness to bear responsibility for them;
- ability to analyze and interpret financial, accounting and other information contained in the statements of enterprises of different ownership forms, organizations, departments, etc. use the information to make management decisions.

**Learning outcomes :**

- ability to solve standard tasks of professional activity on the basis of information and bibliographic culture with the use of information and communication technologies and taking into account the basic requirements of information security (GPC-1);
- ability to collect, analyze and process data required for professional tasks (GPC-2);
- ability to build standard theoretical and econometric models, analyze and interpret the results obtained on the basis of the description of economic processes and phenomena (SPC-4);

- ability to analyze and interpret the data of domestic and foreign statistics on socio-economic processes and phenomena, to identify trends in socio-economic indicators (SPC-6);

- ability, using domestic and foreign sources of information, to collect the necessary data to analyze them and prepare an information review and / or analytical report (SPC-7).

**Course description:**

The content of the discipline consists of 2 sections (modules) and covers the following range of issues:

1. Currency: concept, essence, classification of currencies. Currency convertibility, its types, conditions of transition to full currency convertibility. The world and national monetary system, their elements. Currency relations and the foreign exchange market, its participants. Currency relations and the degree of openness of the economy. The exchange rate as an element of the currency system. Exchange rates, signs of their classification, types. Factors influencing the formation and choice of exchange rate regime. Models of the exchange rate: a model of absolute and relative PPP, monetary model, a model of portfolio choice model of interest rate parity. The use of exchange rate models in the development of the basic provisions of monetary policy. Models of balance of payments adaptation in conditions of different exchange rate regimes. Marshall-Lerner condition and j-curve.

Monetary policy as a component of the financial policy of the state. The relationship and conformity of monetary policy with the strategic goals and objectives of the economic development of the state. Forms of currency policy, conditions of their application. Currency regulation as a means of implementing currency policy. Methods and tools of currency regulation. Direct and indirect currency regulation. Instruments of indirect monetary management: monetary, fiscal, foreign trade. Refinancing rate (key rate), the nature and direction of its impact on the money supply and the exchange rate of the national currency. Foreign exchange intervention as a tool of exchange policy, their types, channels

of the influence of sterilized intervention on the exchange rate of the national currency. Currency restrictions on capital and current operations: goals, reasons for introduction, results. Currency integration, its forms, pros and cons of currency integration. The European monetary system: stages and features of formation. Optimal currency zones: conditions and criteria for their formation. The theory of optimum currency areas Robert Mundell: the main provisions. Open market operations as a tool to influence the exchange rate of the national currency.

2. Stages of formation and development of the system of currency regulation and currency control in Russia, their features, conditions of formation. Regulatory and legislative framework governing the development of foreign exchange relations of the Russian Federation. Federal law "on currency regulation and currency control" dated 10.12.2003 № 173-FZ: sections and articles, basic concepts of currency legislation. Liberalization of currency legislation of the Russian Federation, abolition of currency restrictions: causes and consequences. Features of the system of currency regulation and modern exchange rate policy of the Bank of Russia: the use of a floating exchange rate regime; the key rate as a tool of monetary and currency regulation; refusal of currency interventions to maintain the ruble exchange rate; operations for absorption and provision of liquidity; the transition from targeting the money supply to inflation targeting. Foreign exchange transactions, their types, requirements for residents and non-residents in foreign exchange transactions. Rules of movement of cash national and foreign currency, internal and external securities across the customs border of the EAEU. Bodies of state currency regulation of the Russian Federation: the Government of the Russian Federation, the Central Bank of the Russian Federation (Bank of Russia) - their functions and place in the management system. Currency control: purpose, subject and methods of currency control. Objects and subjects of currency control. Bodies and agents of currency control, their powers and functions. Provision by residents to authorized banks of supporting documents and information related to currency transactions (instruction of the Central Bank of the Russian Federation No. 181-I of August 16, 2017). Responsibility for violation of

currency legislation : administrative, criminal and civil law. The goal is to learn the theoretical issues related to the characteristics of the methods and tools of state currency regulation, the main provisions of the legislation of the Russian Federation governing the conduct of currency transactions, the acquisition of skills of their practical application.

**Main course literature:**

1. Valutnoe regulirovanie v Rossiiskoi Federatsii : pravila, control, otvetstvennost [Currency regulation in the Russian Federation: rules, control, responsibility] : uchebno-prakticheskoe posobie. / Khamenushko I.V.– M.: INFRA-M, 2015 – 352 p. (rus) - Access :

<http://znanium.com/catalog/product/479954>

2. Dengi. Kredit. Banki [Money. Credit. Banks] : uchebnik dlya bakalavrov v voprosah i otvetah / Sokolov B.I.; pod red. Ivanova V.V. – M.: INFRA-M, 2016 – 288 p. (rus) – Access : <http://znanium.com/catalog/product/538106>

3. Makroekonomika [Macroeconomics] : Uchebnik/Basovskii L.E., Basovskaya E.N. – M.: INFRA-M, 2016 – 202 p. (rus) - Access : <http://znanium.com/catalog/product/556123>

4. Mezhdunarodnye valutno-kreditnye otnosheniya [International monetary and financial relations]: uchebnoe posobie / Lukyanov S.A. – M.: Flinta, Izd-vo Uralskogo universiteta, 2017 – 294 p. (rus) – Access : <http://znanium.com/catalog/product/948320>

5. Finansovie i denezhno-kreditnie metodi regulirovaniya ekonomiki [Financial and monetary methods of economic regulation] : uchebnoe posobie/ N.N. Semenova, O.I. Eremina, U.U. Filichkina – M.: INFRA-M, 2018 – 267 p.(rus)  
- Access : <http://znanium.com/catalog/product/937893>

**Form of final control:** exam.

## **Аннотация к рабочей программе дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль»**

Учебный курс «Валютное регулирование и валютный контроль» предназначен для студентов направления подготовки 38.03.01 Экономика, профиль подготовки «Финансы и кредит» заочной формы обучения.

Дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» включена в состав вариативной части блока «Дисциплины по выбору».

Общая трудоемкость дисциплины – 4 зачетные единицы, 144 часа. Учебным планом предусмотрены лекционные занятия (10 часов), практические занятия (12 часов, в том числе МАО 6 часов), самостоятельная работа студентов (122 часа, в том числе 9 часов на подготовку к экзамену). Дисциплина реализуется на 5 курсе.

Дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» основывается на знаниях, умениях и навыках, полученных в результате изучения дисциплин: «Мировая экономика и международные экономические отношения», «Государственное регулирование экономики», «Основы ВЭД», «Финансы», «Макроэкономика», «Основы экономической статистики», «Экономический анализ», «Экономика предприятия», «Деньги, кредит, банки» и позволяет подготовить студентов к освоению программы преддипломной практики.

Содержание дисциплины состоит из 2 разделов (модулей) и охватывает следующий круг вопросов:

1. Валюта: понятие, сущность, классификация валют. Конвертируемость валюты, ее виды, условия перехода к полной конвертируемости валют. Мировая и национальная валютная система, их элементы. Валютные отношения и валютный рынок, его участники. Валютные отношения и степень открытости экономики. Валютный курс, как

элемент валютной системы. Курсы валют, признаки их классификации, виды. Факторы, влияющие на формирование и выбор режима валютного курса. Модели валютного курса: модель абсолютного и относительного ППС, монетарная модель, модель портфельного выбора, модель паритета процентных ставок. Использование моделей валютного курса при разработке основных положений валютной политики. Модели адаптации платежного баланса в условиях разных режимов валютного курса. Условие Маршалла-Лернера и  $j$ -кривая.

Валютная политика, как составляющая финансовой политики государства. Взаимосвязь и соответствие валютной политики стратегическим целям и задачам экономического развития государства. Формы валютной политики, условия их применения. Валютное регулирование, как средство реализации валютной политики. Методы и инструменты валютного регулирования. Прямое и косвенное валютное регулирование. Инструменты косвенного валютного регулирования: денежно-кредитные, налогово-бюджетные, внешнеторговые. Ставка рефинансирования (ключевая ставка), характер и направления ее воздействия на показатели денежной массы и курс национальной валюты. Валютные интервенции, как инструмент девизной политики, их виды, каналы влияния стерилизованных интервенций на курс национальной валюты. Валютные ограничения по капитальным и текущим операциям: цели, причины введения, результаты. Валютная интеграция, ее формы, плюсы и минусы валютной интеграции. Европейская валютная система: этапы и особенности формирования. Оптимальные валютные зоны: условия и критерии их формирования. Теория оптимальных валютных зон Р. Манделла: основные положения. Операции на открытом рынке, как инструмент воздействия на курс национальной валюты.

2. Этапы становления и развития системы валютного регулирования и валютного контроля в России, их особенности, условия формирования. Нормативно-законодательная база, регламентирующая развитие сферы



валютных отношений РФ. Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ: разделы и статьи, основные понятия валютного законодательства. Либерализация валютного законодательства РФ, отмена валютных ограничений: причины и последствия. Особенности системы валютного регулирования и современной курсовой политики Банка России: использование плавающего режима валютного курса; ключевая ставка, как инструмент денежно-кредитного и валютного регулирования; отказ от валютных интервенций для поддержания курса рубля; операции по абсорбированию и предоставлению ликвидности; переход от таргетирования денежной массы к таргетированию инфляции. Валютные операции, их виды, требования, предъявляемые к резидентам и нерезидентам при проведении валютных операций. Правила перемещения наличной национальной и иностранной валюты, внутренних и внешних ценных бумаг через таможенную границу ЕАЭС. Органы государственного валютного регулирования РФ: Правительство Российской Федерации, Центральный банк Российской Федерации (Банк России), - их функции и место в системе управления. Валютный контроль: цель, предмет и методы валютного контроля. Объекты и субъекты валютного контроля. Органы и агенты валютного контроля, их полномочия и функции. Предоставление резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанных с проведением валютных операций (инструкция ЦБ РФ от 16 августа 2017 г. №181-И). Ответственность за нарушение норм валютного законодательства : административная, уголовная и гражданско-правовая.

**Цель** – усвоение студентами теоретических вопросов, связанных с характеристикой методов и инструментов государственного валютного регулирования, основных положений законодательства РФ, регулирующих проведение валютных операций, приобретение навыков их практического применения.

**Задачи:**

- изучить теоретические основы формирования валютных отношений, валютной системы и ее элементов;
- знать формы валютной политики, ее роль в реализации стратегических задач экономического развития;
- рассмотреть методы и инструменты государственного валютного регулирования, условия и особенности их применения;
- изучить особенности системы валютного регулирования и курсовой политики Банка России;
- сформировать систему знаний основных положений валютного законодательства РФ, организационно-правовых основ деятельности субъектов валютного регулирования и валютного контроля;
- приобрести навыки практического применения основных положений валютного законодательства РФ;
- знать содержание и порядок представления документов, подтверждающих проведение валютных операций.

Для успешного изучения дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» у обучающихся должны быть сформированы следующие предварительные компетенции:

- способность использовать основы экономических знаний в различных сферах деятельности;
- способность использовать основы правовых знаний в различных сферах жизнедеятельности;
- способность к самоорганизации и самообразованию;
- способность выбрать инструментальные средства для обработки экономических данных в соответствии с поставленной задачей, проанализировать результаты расчетов и обосновать полученные выводы;
- способность находить организационно-управленческие решения в профессиональной деятельности и готовность нести за них ответственность;
- способность анализировать и интерпретировать финансовую, бухгалтерскую и иную информацию, содержащуюся в отчетности

предприятий различных форм собственности, организаций, ведомств и т.д. использовать полученные сведения для принятия управленческих решений.

В результате изучения данной дисциплины у обучающихся формируются следующие общепрофессиональные и профессиональные компетенции (элементы компетенций):

<b>Код и формулировка компетенции</b>	<b>Этапы формирования компетенции</b>	
ОПК – 1 способность решать стандартные задачи профессиональной деятельности на основе информационной и библиографической культуры с применением информационно-коммуникационных технологий и с учетом основных требований информационной безопасности	Знает	современные технологии получения информации, в том числе из иностранных источников
	Умеет	применять в практической деятельности знания в сфере информационных технологий
	Владеет	навыками использования современных технологий получения информации
ОПК – 2 способность осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач	Знает	источники информации для анализа экономических показателей, в том числе показателей, связанных с проведением валютных операций
	Умеет	использовать методы и инструменты проведения аналитических исследований результатов деятельности хозяйствующих субъектов, в том числе показателей, связанных с проведением валютных операций
	Владеет	навыками поиска и оценки достоверности полученной информации, определения способов решения проблем хозяйственного развития, связанных с проведением валютных операций
ПК – 4 способность на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и эконометрические модели, анализировать и содержательно интерпретировать полученные результаты	Знает	принципы построения, цели и характер использования эконометрических моделей валютного курса, моделей взаимосвязи курса национальной валюты и сальдо платежного баланса
	Умеет	осуществлять отбор факторов в эконометрические модели, определять форму связи показателей, оценивать достоверность полученных результатов
	Владеет	навыками проведения расчетов, необходимых для построения эконометрических моделей валютного курса
ПК – 6 способность анализировать и интерпретировать данные отечественной и зарубежной статистики о социально-	Знает	источники информации о динамике макроэкономических показателей, процессы, происходящие в сфере валютных отношений, развитие мирового и национального валютного рынка

экономических процессах и явлениях, выявлять тенденции изменения социально-экономических показателей	Умеет	на основе анализа статистической информации выявлять тенденции развития валютного рынка, их взаимосвязь с макроэкономическими показателями
	Владеет	навыками обобщения данных анализа, обоснования выводов и предложений по результатам исследований
ПК – 7 способность, используя отечественные и зарубежные источники информации, собрать необходимые данные проанализировать их и подготовить информационный обзор и/или аналитический отчет	Знает	источники, методику сбора и обработки информации, необходимой для анализа операций с иностранной валютой на макро- и микроуровне
	Умеет	использовать различные источники информации для анализа валютных операций, применять их в практической деятельности
	Владеет	навыками обобщения результатов анализа, обоснования выводов и предложений по итогам проведенных исследований

Для формирования вышеуказанных компетенций в рамках дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» применяются следующие методы активного / интерактивного обучения: «круглый стол», кейс-стади, дискуссия.

## **I. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ТЕОРЕТИЧЕСКОЙ ЧАСТИ КУРСА**

### **МОДУЛЬ 1. Теоретические основы организации системы валютного регулирования (6 час.)**

#### **Тема 1. Валютные отношения и валютная система (2час.)**

Сущность понятий «деньги» и «валюта». Функции валюты. Классификация валют. Валюта национальная, иностранная, коллективная. Понятие «конвертируемость валюты». Конвертируемость валюты по текущим операциям и операциям, связанным с движением капитала. Полная конвертируемость валюты. Внутренняя и внешняя обратимость валют. Условия перехода к полной конвертируемости валют. Конвертируемость рубля, условия ее достижения. Свободно конвертируемая, частично

конвертируемая и неконвертируемая (замкнутая) валюта. Резервные валюты, их функции, условия приобретения валютой статуса резервной. Международные счетные валютные единицы. Свободно используемая валюта. Твердая (сильная) и мягкая (слабая) валюты. Классификация валют по видам операций : валюта сделки, валюта платежа, валюта кредита, валюта гарантии, валюта клиринга, валюта векселя, валюта страхования. Кодификация валют и ее роль в международных расчетах. Валютные отношения : понятие, признаки, участники. Валютные отношения и их взаимосвязь с процессом воспроизводства. Степень открытости экономики и валютные отношения. Валютные отношения, валютный механизм и валютная система. Мировая и национальная валютная система, их элементы. Валютный курс, как элемент валютной системы. Курсы валют, их виды, признаки классификации. Факторы, влияющие на формирование валютного курса: фундаментальные, технические, случайные. Курсовая политика центрального банка, как составляющая валютной политики, ее соответствие текущим и стратегическим задачам экономического развития.

## **Тема 2. Валютная политика и валютное регулирование (4час.)**

Сущность понятия «валютная политика». Валютная политика государства, как инструмент регулирования равновесия в системе валютных отношений. Цели валютной политики, ее формы. Структурная и текущая валютная политика. Курсовая политика центрального банка, как составляющая валютной политики, ее соответствие текущим и стратегическим задачам экономического развития. Формы валютной политики, условия их применения. Дисконтная, девизная формы валютной политики, девальвация, ревальвация, валютные ограничения, множественность валютных курсов, валютная интеграция, режим валютного курса. Валютное регулирование, как средство реализации валютной политики. Методы и инструменты валютного регулирования. Прямое и косвенное валютное регулирование. Инструменты косвенного валютного регулирования : денежно-кредитные, налогово-бюджетные, внешнеторговые.

Ключевая ставка, как инструмент валютной политики, характер и направления ее воздействия на денежную массу и курс национальной валюты. Девизная валютная политика и ее инструменты. Валютные интервенции, их виды, каналы влияния на курс национальной валюты. Валютные ограничения по капитальным и текущим операциям : цели, причины введения, результаты. Валютная интеграция, ее формы, плюсы и минусы валютной интеграции. Европейская валютная система : этапы и особенности формирования, индикативные показатели включения страны в еврозону. Современное состояние ЕВС. Оптимальные валютные зоны : условия и критерии их формирования.

## **МОДУЛЬ 2. Особенности системы валютного регулирования РФ**

**(4час.)**

### **Тема 3. Формирование системы валютного регулирования в России**

**(2час.)**

Основные этапы становления и развития системы валютного регулирования и валютного контроля в России, особенности и факторы, их формирующие. Система валютных отношений в послереволюционный период. Валютная монополия государства, условия и причины ее введения. Особенности валютных отношений, их взаимосвязь с принципами организации социалистической экономики. Формирование системы валютного регулирования и валютного контроля, этапы ее развития в постсоветский период. Либерализация валютного законодательства и постепенная отмена валютных ограничений : причины и последствия. Валютный контроль как функция государственного управления. Валютный контроль как форма обратной связи в системе регулирования валютных отношений. Цель и предмет валютного контроля. Необходимость валютного контроля в условиях рыночной экономики. Принципы валютного регулирования и валютного контроля. Методы валютного контроля. Наблюдение, обследование, ревизия и проверка как основные методы

валютного контроля. Объекты и субъекты валютного контроля.

#### **Тема 4. Современная организация системы валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации (2час.)**

Нормативно-законодательная база, регламентирующая развитие системы валютных отношений в РФ. Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ, и его роль в системе валютных отношений. Основные понятия, используемые в валютном законодательстве Российской Федерации. Внутренние ценные бумаги. Внешние ценные бумаги. Валютные ценности. Резиденты и нерезиденты. Уполномоченные банки: понятие, порядок лицензирования. Виды банковских операций с иностранной валютой.

Валютные операции. Валютные операции по приобретению и отчуждению валютных ценностей между резидентами; приобретению и отчуждению валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг между резидентами и нерезидентами, а также между нерезидентами. Валютные операции по переводам резидентом иностранной валюты, валюты Российской Федерации, внутренних и внешних ценных бумаг.

Органы валютного регулирования: Правительство Российской Федерации, Центральный банк Российской Федерации, их полномочия.

Валютные операции, связанные с осуществлением внешнеторговой деятельности. Внешнеторговый контракт, его основные разделы. Условия платежа внешнеторгового контракта. Требование репатриации резидентами иностранной валюты и валюты Российской Федерации. Документы, подтверждающие законность и обоснованность валютной операции. Порядок предоставления подтверждающих документов

Порядок и условия проведения валютных операций между резидентами. Валютные операции по сделкам, заключенным между уполномоченными банками. Валютные операции между резидентами и уполномоченными банками. Валютные операции между нерезидентами. Счета (вклады)

нерезидентов в иностранной валюте и валюте Российской Федерации, открываемые на территории Российской Федерации. Порядок открытия и ведения счетов в иностранной валюте в уполномоченных банках для резидентов. Порядок открытия счетов нерезидентами в уполномоченных банках. Открытие юридическими и физическими лицами - резидентами счетов в банках за пределами территории Российской Федерации. Переводы физическим лицом – резидентом из Российской Федерации без открытия банковских счетов. Права и обязанности резидентов при осуществлении валютных операций. Операции с наличной валютой и чеками. Порядок купли-продажи иностранной валюты и чеков, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте. Порядок совершения операций по покупке и продаже наличной иностранной валюты и платёжных документов в иностранной валюте за наличные рубли, а также продажи и оплаты платёжных документов в иностранной валюте за наличную иностранную валюту.

Перемещение валюты Российской Федерации физическими и юридическими лицами через таможенную границу ЕАЭС. Порядок ввоза и вывоза наличной иностранной валюты, дорожных чеков, внешних и внутренних ценных бумаг физическими и юридическими лицами.

Система государственного валютного контроля в Российской Федерации. Правительство Российской Федерации и его роль в системе государственного валютного контроля. Органы валютного контроля: Центральный банк Российской Федерации; ФТС и ФНС. Агенты валютного контроля: уполномоченные банки, подразделения таможенной службы, налоговые инспекции, государственная корпорация «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)», профессиональные участники рынка ценных бумаг. Полномочия и функции органов и агентов валютного контроля. Система банковского валютного контроля: Центральный банк Российской Федерации и уполномоченные банки. Специфика деятельности уполномоченных банков, как участников валютных



отношений.

Ответственность за нарушение норм валютного законодательства – административная, уголовная и гражданско-правовая.

## **II. СТРУКТУРА И СОДЕРЖАНИЕ ПРАКТИЧЕСКОЙ ЧАСТИ КУРСА**

### **Семинарские занятия**

**(2 час. , в том числе 3 час. с использованием  
методов активного обучения)**

#### **Тема 1. Валютные отношения и валютная система (4 час.)**

*Метод активного / интерактивного обучения – дискуссия (1 час.)*

Вопросы для подготовки к занятию :

1. Валюта, ее функции. Классификация и виды валют. Международные счетные валютные единицы.
2. Конвертируемость валют : условия и последствия перехода к полной обратимости валют.
3. Внешняя и внутренняя обратимость рубля.
4. Валютные отношения : понятие, условия появления, участники.
5. Мировая валютная система, ее элементы.
6. Эволюция мировой валютной системы.
7. Дискуссия на тему : «Насколько справедливо утверждение, что а) доллар США – ключевая валюта мировой валютной системы; б) китайский юань – резервная валюта; в) российский рубль – свободно конвертируемая валюта ?».

#### **Тема 2. Государственное регулирование валютных операций и основные направления валютной политики РФ (2 час.)**

*Метод активного / интерактивного обучения – круглый стол (2 час.)*

Вопросы для подготовки к занятию :

1. Валютная политика государства, ее формы.
2. Регулирование валютных операций : необходимость, цели, методы и инструменты.
3. Либерализация, как основное направление валютной политики в РФ : этапы, цель, последствия.
4. Круглый стол на тему : «Валютная политика, ее роль в решении стратегических задач развития экономики РФ.»

**Практические занятия (10 час., в том числе с использованием активных/интерактивных методов обучения – 3 час.)**

**Тема 1. Курс национальной валюты, факторы его формирования (4 час.)**

*Метод активного / интерактивного обучения – кейс-стади (1 час.)*

Вопросы для подготовки к занятию :

1. Понятие и классификация курсов валюты.
2. Факторы, определяющие уровень валютного курса (фундаментальные, технические, случайные).
3. Паритет покупательной способности валют, как основа формирования курсов валют.
4. Прямая и косвенная котировка курса валюты.
5. Номинальный и реальный валютный курс, их расчет.
6. Эффективный валютный курс, его определение. Кросс-курс валют : понятие, расчет, использование.
7. Бивалютный индекс и стоимость бивалютной корзины, причины отказа от его использования, как операционного ориентира Банка России.
8. Теории валютного курса : абсолютного и относительного ППС, денежная теория, теория паритета процентных ставок, эффект Фишера, теории гиперреакции. Модели валютных курсов.
9. Равновесный валютный курс : понятие, условия формирования.

10. Валютный курс и его взаимосвязь с макроэкономическими показателями в модели Манделла-Флеминга.
11. Влияние валютного фактора на сбалансированность платежного баланса. Условие Маршалла-Лернера.
12. Решение ситуационных задач (кейс-стади).

## **Тема 2. Контроль проведения валютных операций (2 час.)**

### ***Метод активного / интерактивного обучения – кейс-стади (1 час.)***

Вопросы для подготовки к занятию :

1. Какова роль коммерческого банка в системе учета и контроля валютных операций, связанных с проведением внешнеторговых расчетов ?
2. В каком случае внешнеторговый контракт ставится на учет в банке?
3. Что такое уникальный идентификационный номер внешнеторгового контракта ? В каком случае и кем он присваивается ?
4. Какую роль в организации учета и контроля за проведением валютных операций играет Инструкция Банка России № 181 -И ?
5. Дайте характеристику содержанию основных разделов и статей Инструкции ?
6. Выполнение задания – ситуационной задачи.

## **Тема 3. Документы, подтверждающие проведение валютных операций : содержание, виды, особенности (2час. )**

### ***Метод активного / интерактивного обучения – кейс-стади (1 час.)***

Вопросы для подготовки к занятию :

1. Что является основанием для проведения валютной операции ?
2. В каком разделе внешнеторгового договора (контракта) указываются условия платежа ?
3. Назовите основные валютно-финансовые условия контракта ?
4. Какие способы и формы международных расчетов используются во внешней торговле ?
5. Назовите основные товаросопроводительные документы ?

6. Какие документы подтверждают проведение валютной операции ?
7. Какую роль играет декларация на товары для подтверждения реализации внешнеторговой сделки ?
8. Назовите коммерческие документы, используемые для подтверждения достоверности полученного платежа.
9. В чем особенности подтверждения проведения валютной операции при использовании авансовых платежей ?
10. Кто отвечает за своевременное представление документов, подтверждающих проведение валютной операции ? Кому они должны представляться ?
11. Назовите сроки представления документов, подтверждающих проведение валютной операции ?
12. Какие санкции применяют органы валютного контроля к организациям, нарушающим сроки представления подтверждающих документов ?
13. Какие меры предпринимаются по отношению к участникам ВЭД, представившим недостоверные сведения ?
14. Выполнение заданий – решение ситуационных задач (кейс-стади).

#### **Тема 4. Правила проведения валютных операций в РФ**

#### **Ответственность за нарушение норм валютного законодательства РФ.**

**(2 час.)**

Вопросы для подготовки к занятию :

1. Валютные операции, их виды.
2. Текущие и капитальные валютные операции, их особенности.
3. Законодательное запрещение валютных операций между резидентами и условия, разрешающие их проведение.
4. Обязанность репатриации валютной выручки резидентов и случаи исключения из общего правила.
5. Правила проведения валютных операций в неторговом обороте : кредитных операций, операций с ценными бумагами, операций обмена

наличной иностранной валюты, переводов без открытия банковского счета и др.

6. Операции нерезидентов с валютой РФ и иностранной валютой.
7. Методы контроля за проведением валютных операций.
8. Органы и агенты валютного контроля, их права и обязанности.
9. Меры административной, уголовной и гражданско-правовой ответственности за нарушение норм валютного законодательства РФ.
10. Выполнение заданий по оценке знания правил валютного законодательства РФ и мер валютного контроля – ситуационных задач.

### **III. УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ РАБОТЫ ОБУЧАЮЩИХСЯ**

Учебно-методическое обеспечение самостоятельной работы обучающихся по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» представлено в Приложении 1 и включает в себя:

план-график выполнения самостоятельной работы по дисциплине, в том числе примерные нормы времени на выполнение по каждому заданию;

характеристика заданий для самостоятельной работы обучающихся и методические рекомендации по их выполнению;

требования к представлению и оформлению результатов самостоятельной работы;

критерии оценки выполнения самостоятельной работы.

### **IV. КОНТРОЛЬ ДОСТИЖЕНИЯ ЦЕЛЕЙ КУРСА**

№ п/ п	Контролируемые разделы / темы дисциплины	Коды и этапы формирования компетенций	Оценочные средства	
			текущий контроль	промежуточная аттестация

1.	Модуль (раздел) I Теоретические основы организации системы валютного регулирования	ОПК-2	Знает	Собеседование, устный опрос (УО -1) Контрольная работа (ПР -2) Конспект положений ФЗ №173-ФЗ (ПР-7)	Вопросы к экзамену 4-6, 18-29
			Умеет	Решение задач (ПР -11)	Вопросы к экзамену 4-6, 18-29
			Владеет	Контрольная работа (ПР-2) Решение задач (ПР -11)	Вопросы к экзамену 4-6, 18-29
		ПК-4	Знает.	Собеседование, устный опрос (УО – 1)	Вопросы к экзамену 21-22, 31, 47, 51-54
			Умеет	Собеседование (УО - 1) Решение задач (ПР – 11)	Вопросы к экзамену 21-22, 31, 47, 51-54
			Владеет	Устный опрос (УО -1) Самостоятельная работа (ПР-13)	Вопросы к экзамену 21-22, 31, 47, 51-54
		ПК-6	Знает	Доклад (УО -3) «Круглый стол» (УО-4)	Вопросы к экзамену 11-13, 31-32, 53-55
			Умеет	Контрольная работа (ПР – 2)	Вопросы к экзамену 11-13, 31-32, 53-55
			Владеет	Самостоятельная работа (ПР – 13)	Вопросы к экзамену 11-13, 31-32, 53-55

		ПК-7	Знает	Устный опрос, собеседование (УО – 1)	Вопросы к экзамену 49-55
			Умеет	Устный опрос, собеседование (УО – 1) Контрольная работа (ПР-2) Самостоятельная работа (ПР – 13)	Вопросы к экзамену 49-55
			Владеет	Самостоятельная работа (ПР – 13)	Вопросы к экзамену 9-55
2.	Модуль (раздел ) 2. Особенности системы валютного регулирования РФ	ОПК-1	Знает	Устный опрос, собеседование (УО-1 ) Доклад, сообщение (УО – 3)	Вопросы к экзамену 1-15
			Умеет	Контрольная работа (ПР-2) Решение задач (ПР-11)	Вопросы к экзамену 1-15
			Владеет	Решение задач (ПР-11)	Вопросы к экзамену 1-15
		ПК-7	Знает	Доклад, сообщение (УО -3) Дискуссия (УО – 4)	Вопросы к экзамену 49-55
			Умеет:	Контрольная работа (ПР – 2)	Вопросы к экзамену 49-55
			Владеет	Самостоятельная работа (ПР-13)	Вопросы к экзамену 49-55

Для формирования вышеуказанных компетенций в рамках дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» применяются следующие

методы активного/ интерактивного обучения: «круглый стол», дискуссия, кейс-стади (ситуационная задача).

Типовые контрольные задания, методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений и навыков и (или) опыта деятельности, а также критерии и показатели, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и характеризующие этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы, представлены в Приложении 2.

## **V. СПИСОК УЧЕБНОЙ ЛИТЕРАТУРЫ И ИНФОРМАЦИОННО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ**

### **Основная литература**

*(электронные и печатные издания)*

1. Валютное регулирование в Российской Федерации: правила, контроль, ответственность: Учебно-практическое пособие / Хаменушко И.В. - М.: ИНФРА-М, 2015. - 352 с. ISBN 978-5-91768-385-0 - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/479954>

2. Техника валютных операций: Учебное пособие / Бурлак Г. Н., Кузнецова О. И. - 5-е изд., перераб. и доп. - М.: Вузовский учебник, НИЦ ИНФРА-М, 2016. - 317 с.: 60x90 1/16 (Переплёт) ISBN 978-5-9558-0451-4 - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/514138>

3. Валютный контроль в странах с развивающимися рынками. Монография : монография / Е.В. Сумароков. — Москва : КноРус, 2019. — 151 с. — ISBN 978-5-406-06767-3.

4. Валютный контроль в странах с развивающимися рынками : монография / Е.В. Сумароков. — Москва : КноРус, 2017. — 151 с. — ISBN 978-5-406-05792-6.

Режим доступа: <https://www.book.ru/book/922145>



5. Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами РФ, как составная часть экономической безопасности страны: монография / М.И. Башлуева. — Москва : Юстиция, 2016. — 89 с. — ISBN 978-5-4365-1213-6.

Режим доступа: <https://www.book.ru/book/921499>

**Дополнительная литература :**  
(электронные и печатные издания)

1. Валютно-правовое регулирование в Российской Федерации: эволюция и современное состояние: Монография / Кучеров И.И. - М.:НИЦ ИНФРА-М, ИЗиСП, 2016. - 234 с.: 60x90 1/16. - (ИЗиСП) (Обложка. КБС) ISBN 978-5-16-009443-4 - Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/557932>

2. Бризицкая, А. В. Международные валютно-кредитные отношения: учебное пособие для академического бакалавриата / А. В. Бризицкая. - 2-е изд., испр. и доп. — М. : Издательство Юрайт, 2018. - 281 с. Режим доступа: <http://urait.ru/catalog/415093>

3. Международные валютно-кредитные и финансовые отношения: учебник для академического бакалавриата / Л. Н. Красавина [и др.] ; отв. ред. Л. Н. Красавина. - 5-е изд., пер. и доп. - М. : Издательство Юрайт, 2018. - 534с. Режим доступа: <http://urait.ru/catalog/426651>

4. Международные валютно-кредитные отношения: Учебник/Авагян Г. Л., Вешкин Ю. Г., 2-е изд., перераб. и доп. - М.: Магистр, НИЦ ИНФРА-М, 2016. - 704 с. Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/518978>

5. Оглоблина, Е. В. Международные валютно-кредитные отношения. Практикум : учебное пособие для академического бакалавриата / Е. В. Оглоблина, Л. Н. Красавина ; под ред. Л. Н. Красавиной. - М. : Издательство Юрайт, 2018. - 299 с. Режим доступа: <http://urait.ru/catalog/413514>

6. Максимова В.Ф. Международные финансовые рынки и международные финансовые институты: учебное пособие/В.Ф. Максимова, А.А. Вершинина. – М.: Евразийский открытый институт, 2011. – 128 с. – Режим доступа: <http://www.iprbookshop.ru/10775.html>

7. Международные отношения: теории, конфликты, движения, организации: учебное пособие/П.А. Цыганков, Г.А. Дробот, А.И. Слива и др. – 3-е изд., перераб. и доп. - М.: Альфа-М: ИНФРА-М, 2011. - 336 с. – Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/246855>

8. Международные экономические организации: учебное пособие/Л.П. Бородулина, И.А. Кудряшова, В.А. Юрга. – 2-е изд., перераб. и доп. - М.: Магистр: ИНФРА-М, 2011. – 368 с. – Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/254413>

9. Международные торговые соглашения и международные торговые организации: учебное пособие/Е.Д. Халевинская. – М.: Магистр: ИНФРА-М, 2010. – 208 с. – Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/202520>

10. Мировая экономика и международные экономические отношения: учебник/А. С. Булатов, Н. Н. Ливенцев. – М.: Магистр, НИЦ ИНФРА-М, 2013. – 654 с. – Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/395423>

11. Организация Объединенных Наций и международная защита прав человека в XXI веке: монография/В.А. Карташкин. – М.: Норма: НИЦ ИНФРА-М, 2015. – 176 с. – Режим доступа: <http://znanium.com/catalog/product/485894>

### **Нормативно-правовые материалы**

1. Гражданский кодекс Российской Федерации. Ч. 1 и Ч. 2 [Электронный ресурс] : Режим доступа : <http://www.consultant.ru> Правовые ресурсы

2. Кодекс об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ (действующая редакция), ст. 15.25, 15.26 [Электронный ресурс] Режим доступа: <http://www.consultant.ru>. Правовые ресурсы

3. О валютном регулировании и валютном контроле. Федеральный Закон № 173-ФЗ от 10.12.2003 г. (действующая редакция). [Электронный ресурс] Режим доступа : <http://www.consultant.ru>. Правовые ресурсы

4. Федеральный закон № 86-ФЗ от 10.07.2002 «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (действующая редакция) [Электронный ресурс] Режим доступа : <http://www.consultant.ru> Правовые ресурсы

5. Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности [Электронный ресурс] : Федеральный закон от 08.12.2003 № 164-ФЗ (действующая редакция) Режим доступа : <http://www.consultant.ru> Правовые ресурсы

6. Инструкция Банка России № 181-И от 16.08.2017 г. «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках ее представления" (ред. 29.11.2017). [Электронный ресурс] Режим доступа : <http://www.consultant.ru>

7. О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 16.09.2010 «О порядке осуществления уполномоченными банками (филиалами) отдельных видов банковских операций с наличной иностранной валютой и операций с чеками (в том числе дорожными чеками), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, с участием физических лиц» (ред. 13.04.2016). [Электронный ресурс] Режим доступа : <http://www.consultant.ru>

8. Постановление Правительства РФ от 22.11.2012 № 1207 «Об осуществлении контроля за внешнеторговыми бартерными сделками и их учета» [Электронный ресурс] Режим доступа : <http://www.consultant.ru>

9. Распоряжение ФТС от 26.03.2013 № 92-р «Об утверждении формы документа учета внешнеторговой бартерной сделки и порядка ее заполнения» [Электронный ресурс] Режим доступа : <http://www.consultant.ru> Правовые ресурсы

## Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

1. Материалы по экономике и управлению [Электронный ресурс]  
Режим доступа : <http://www.stplan.ru>
2. Материалы по валютной и денежно-кредитной политике, оценке финансовой стабильности РФ, статистика внешнего сектора экономики РФ [Электронный ресурс] Режим доступа : <http://cbr.ru>
3. Основные направления и показатели развития мировой валютной системы [Электронный ресурс] Режим доступа : <http://www.imf.org>
4. Официальный сайт Всемирного банка. [Электронный ресурс].  
Режим доступа : [www.worldbank.org](http://www.worldbank.org)
5. Официальный сайт Международного валютного фонда.  
[Электронный ресурс] Режим доступа : <http://www.imf.org>
6. Официальный сайт Федеральной таможенной службы РФ.  
[Электронный ресурс]. Режим доступа : <http://customs.ru>
8. Официальный сайт Федеральной налоговой службы.  
[Электронный ресурс]. Режим доступа : <http://nalog.ru>
9. Официальный сайт Центрального банка Российской Федерации.  
[Электронный ресурс] Режим доступа : <http://www.cbr.ru>
10. Официальный сайт Министерства финансов Российской Федерации  
[Электронный ресурс] Режим доступа : <http://www.minfin.ru>
11. Показатели развития экономики РФ. [Электронный ресурс] Режим  
доступа : [http:// www.gks.ru](http://www.gks.ru)
12. Справочно-правовая система «КонсультантПлюс». [Электронный  
ресурс] Режим доступа: <http://www.consultant.ru/>
13. Справочно-правовая система «Гарант». [Электронный ресурс]  
Режим доступа: [www.garant.ru](http://www.garant.ru)

## VI. МЕТОДИЧЕСКИЕ УКАЗАНИЯ ПО ОСВОЕНИЮ ДИСЦИПЛИНЫ

Реализация дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» предусматривает следующие виды учебной работы: лекции, семинарские и практические занятия, самостоятельную работу студентов, текущий контроль и промежуточную аттестацию.

Освоение курса дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» предполагает рейтинговую систему оценки знаний студентов и предусматривает со стороны преподавателя текущий контроль за посещением студентами лекций, практических и семинарских занятий, качеством подготовки к практическим и семинарским занятиям, выполнением заданий по самостоятельной работе с обязательным предоставлением отчета.

Промежуточной аттестацией по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» является экзамен, который проводится по билетам и тестам. Текущая аттестация проводится по результатам выполнения контрольных работ и тестирования.

В процессе обучения студент должен :

- освоить теоретический материал (20 баллов);
- успешно выполнить аудиторные и контрольные задания (50 баллов);
- своевременно и успешно выполнить все виды самостоятельной работы (30 баллов).

Студент считается аттестованным по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» при условии выполнения всех видов текущего контроля и самостоятельной работы, предусмотренных учебной программой.

Критерии оценки по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» для аттестации на экзамене : 86-100 баллов – «отлично», 76-85 баллов – «хорошо», 61-75 баллов – «удовлетворительно», 60 и менее баллов – «неудовлетворительно».

Пересчет баллов по текущему контролю и самостоятельной работе производится по формуле:

$$P(n) = \sum_{i=1}^m \left[ \frac{O_i}{O_i^{max}} \times \frac{k_i}{W} \right],$$

где:  $W = \sum_{i=1}^n k_i^n$  для текущего рейтинга;

$W = \sum_{i=1}^m k_i^n$  для итогового рейтинга;

$P(n)$  – рейтинг студента;

$m$  – общее количество контрольных мероприятий;

$n$  – количество проведенных контрольных мероприятий;

$O_i$  – балл, полученный студентом на  $i$ -ом контрольном мероприятии;

$O_i^{max}$  – максимально возможный балл студента по  $i$ -му контрольному мероприятию;

$k_i$  – весовой коэффициент  $i$ -го контрольного мероприятия;

$k_i^n$  – весовой коэффициент  $i$ -го контрольного мероприятия, если оно является основным, или 0, если оно является дополнительным.

Учебная дисциплина «Валютное регулирование и валютный контроль» имеет важное значение для формирования профессиональных знаний и навыков у студентов направления подготовки 38.03.01 Экономика, профиль подготовки «Финансы и кредит» .

В ходе изучения дисциплины студенты получают представление о целях, задачах, принципах организации системы валютного регулирования в РФ, ее особенностях и практике применения,

Конечной целью процесса обучения является не только передача определенного объема знаний, но и развитие умения и навыков организации самостоятельной работы, поиска и усвоения необходимой для этого информации. В данном случае процесс обучения приобретает творческий характер.

Лекционные занятия играют важную роль в процессе обучения, поскольку именно на лекциях студенты получают информацию об основных направлениях и ключевых вопросах изучения конкретных проблем. Общая установка сопровождается характеристикой определяющих понятий по каждой теме, принципах и методах ее изучения. Таким образом, лекция, как форма учебных занятий, носит и информативный, и обучающий характер. Как самостоятельное звено учебного процесса, лекция имеет определенную самостоятельность, но, вместе с тем, тесно связана с другими элементами этой системы. Лекции знакомят студентов с основами знаний, их практическим применением, возможными способами решения проблем, связанных с данной конкретной областью знаний. Преподаватель на лекции определяет общее направление самостоятельной работы студентов. Существенно повышает уровень понимания предмета активная работа студентов на лекциях, их участие в обсуждении лекционного материала, формирование собственной точки зрения на основные, наиболее актуальные вопросы, по соответствующей тематике. В ходе изучения дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» используются такие формы проведения лекций, как лекция-беседа, проблемная лекция.

Практические занятия – это важная форма учебной работы студентов, которая объединяет теорию и возможности реализации ее основных положений в практической деятельности. Практические занятия должны проводиться после лекции по соответствующей теме. Однако, реалии организации учебного процесса, лимит времени, отведенного на изучение дисциплины, зачастую обуславливают отступление от общего правила. Поэтому тема практического занятия может совпадать с темой лекции или дополнять, развивать предыдущую тему лекции в рамках учебного модуля. В ряде случаев некоторые вопросы рассматриваются только на практических занятиях, а другие – на лекционных. В результате студент получает более полное представление о предмете изучения. Практические занятия нацеливают студентов на применение конкретных приемов и способов

проведения расчетов, выработку определенных навыков, знание документации. Практические занятия могут использоваться также для обсуждения вопросов и заданий, выполняемых студентом самостоятельно. Преподаватель, исходя из своего опыта, возможностей определяет наиболее эффективные способы реализации поставленных целей, включая решение ситуационных задач. На практических занятиях студент не должен ограничиваться только материалами лекций. В данном случае предусматривается серьезная самостоятельная работа не только с учебной литературой, но и с нормативно-правовыми актами, включая законы, постановления, инструктивные материалы, справочники, статистическую информацию и т.п.

Семинарские занятия также являются важным звеном в подготовке студентов. Они закрепляют, развивают и совершенствуют знания студентов. Подготовка к семинарским занятиям предполагает серьезную проработку учебной литературы, монографий, статей в периодической печати, изучение нормативных документов. Семинарские занятия предусматривают углубленное изучение предмета, выработку собственной позиции по актуальным вопросам регулирования сферы валютных отношений. На занятии студенты учатся правильно излагать свои мысли, подбирать доказательную базу, отстаивать свое мнение. Форма проведения занятий может быть разной: беседа, «круглый стол», дискуссия, свободный обмен мнениями; подготовка докладов с презентациями; смешанный вариант, включающий все предыдущие. Серьезное внимание следует уделять подготовке презентации по теме доклада, выступления. Студент не должен механически переносить информацию из литературного источника в слайд. Необходимо тщательно анализировать и отбирать материалы презентации, чтобы ее содержание в краткой, сжатой форме давало полное представление о сути проблемы. Общие требования к презентации:

- презентация не должна быть меньше 8 - 10 слайдов (за исключением случаев, когда на отдельное рассмотрение выносятся сравнительно узкий, но



очень важный, вопрос, или, когда один объемный вопрос рассматривается несколькими студентами);

- первый слайд – титульный с указанием формулировки вопроса, фамилии, имени, отчества автора, номера его группы;

- на следующих слайдах должно быть представлено краткое, емкое, конкретное изложение ключевых вопросов доклада и презентации;

- при подготовке презентации необходимо учитывать дизайн-эргономические требования: сочетаемость цветов, ограниченное количество объектов на слайде, цвет текста;

- последними слайдами презентации должны быть глоссарий и список литературы.

Необходимо помнить, что в докладе не следует повторять текст, который приводится на слайдах. Слайд позволяет иллюстрировать, обосновывать отдельные положения, но не дублировать сам доклад. Тематика презентаций определяется теми вопросами, которые рассматриваются на семинарских и практических занятиях. Следует обращать внимание на грамотное, логически последовательное изложение материала. Важную роль играет умение выразить свое мнение, использовать научную терминологию, обобщать материал, делать выводы по результатам выступления. Проведение семинарских занятий предполагает активное участие студентов в дискуссии, аргументированное обоснование своей позиции. В процессе обсуждения затрагиваются проблемные вопросы, рассматриваются альтернативные точки зрения, выводы, на первый взгляд кажущиеся парадоксальными, абсолютно неприемлемыми. Правило «в споре рождается истина» действует достаточно эффективно.

### **Рекомендации по планированию и организации времени, отведенного на изучение дисциплины**

Оптимальным вариантом самостоятельной организации учебного процесса студентом является равномерное распределение учебной нагрузки,

т.е. систематическое, последовательное изучение теоретического материала лекционных занятий и закрепление полученных знаний при подготовке к семинарским и практическим занятиям, а также при выполнении заданий по самостоятельной работе.

При распределении нагрузки на подготовку к семинарским и практическим занятиям необходимо предусматривать дополнительное время на консультации с преподавателем для уточнения отдельных наиболее сложных вопросов. Самостоятельную работу следует выполнять в установленные сроки и в соответствии с требованиями, обозначенными преподавателем.

### **Алгоритм изучения дисциплины**

Рациональный подход к изучению дисциплины, глубокое понимание основополагающих разделов и тем предполагает не только систематическую проработку материала, но и составление конспекта по вопросам, рассматриваемым на лекционных, практических и семинарских занятиях, результатов выполнения заданий по самостоятельной работе. Особое внимание следует уделять поиску ответов на вопросы для самопроверки, которые позволяют глубже изучить проблему, понять в каком направлении необходимо работать.

Показателем уровня текущих знаний студента является его подготовка и ответы на практических и семинарских занятиях, выполнение контрольных работ.

Приступая к подготовке к занятиям, необходимо внимательно ознакомиться с планом, изучить соответствующую литературу, нормативно-правовую базу. По каждому вопросу студент должен изучить ключевые понятия, их взаимосвязи. Критерием готовности к практическим и семинарским занятиям можно считать умение студента ответить на вопросы для самопроверки, рекомендованные преподавателем.

Знания, полученные студентами в процессе изучения дисциплины,

должны закрепляться не только повторением, но и умением использовать полученные теоретические знания. Этой цели при изучении дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» служат активные формы обучения, которые дают возможность студенту освоить профессиональные компетенции в условиях, имитирующих профессиональную деятельность.

Особое значение для освоения теоретического материала, приобретения практических умений и навыков имеет самостоятельная работа студентов. Самостоятельная работа студентов по данной дисциплине предусматривает изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, выполнение конкретных заданий, связанных с поиском необходимой информации, ее анализом, обобщением полученных результатов и решением задач, связанных с проведением валютных операций.

#### **Рекомендации по использованию методов активного обучения**

Для достижения цели образовательного процесса – подготовки специалиста, отвечающего современным требованиям, - важную роль играет стимулирование познавательной активности студентов. Этому способствует внедрение в учебный процесс методов активного обучения, которые развивают профессиональные навыки и умения, готовность к принятию управленческих решений в условиях неопределенности. В рамках данной дисциплины целесообразно использовать такие методы, как : дискуссия, «круглый стол», решение ситуационных задач. Внедрение этих методов в учебный процесс развивает умение отстаивать свою точку зрения, грамотно ее аргументировать, предлагать разные варианты решения проблем. Использование активных методов обучения предполагает знание теории, умение работать с информацией, знать и применять в практической деятельности методы ее обработки, выявлять факторы, негативно влияющие на финансово- хозяйственную деятельность и определять направления повышения ее эффективности.

Студент должен уметь правильно интерпретировать ситуацию, обозначить проблему и выбрать возможный (-ые) вариант (-ы) ее решения. Таким образом, активные методы обучения способствуют выработке таких умений и навыков, как :

- работа с постоянно увеличивающимся потоком информации, характеризующим сферу валютных отношений, изменение нормативно-законодательной базы, подзаконных актов;

- грамотно формулировать и отстаивать свою позицию, вырабатывать навыки ведения полемики с оппонентом;

- вырабатывать собственную точку зрения, основываясь на знании теории и умении применять ее в конкретной практической ситуации;

- самостоятельно делать выводы и принимать решения.

При выполнении заданий практической направленности студент самостоятельно изучает проблему и определяет способы ее решения.

### **Рекомендации по работе с литературой**

Работа со специальной литературой (учебники, монографии, статьи), нормативно-правовой базой, массивами статистической информации должна строиться с учетом определенных правил :

- при выборе литературного источника для изучения теоретического материала в качестве отправной точки необходимо выделить основные понятия соответствующей темы дисциплины, чтобы конкретизировать и систематизировать свою работу;

- для более полного усвоения материала следует не только изучить имеющиеся определения основных понятий, но понять их взаимосвязь, характер и направления взаимодействия;

- при изучении отдельных вопросов или тем для получения целостного представления целесообразно использовать несколько литературных источников (возможно альтернативных);

- при составлении конспекта не следует опираться на весь текст, так

как такой подход не позволяет глубоко понять материал; необходимо выделить и законспектировать только основные положения, позволяющие выстроить логику ответа на изучаемые вопросы;

- при проведении аналитических исследований для достоверности и сопоставимости данных, во избежание разночтений, желательно использовать один официальный источник информации, что обеспечит адекватность выводов сложившимся реалиям.

### **Рекомендации по подготовке к экзамену**

Подготовка к экзамену и его результативность требует от студентов рациональной организации работы. Успешная сдача экзамена зависит от уровня подготовки студента, знания основных разделов и тем, умения систематизировать материал, выполнять задания практической направленности. Подготовку к экзамену следует начинать с распределения предложенных вопросов по разделам и темам курса. Затем следует определить источники информации (конспекты лекций, учебники, учебные пособия и т.д.). При изучении материала следует повторить основные положения, определения и понятия, в случае необходимости, для лучшего запоминания, наиболее сложные вопросы можно конспектировать. Выделение опорных положений даст возможность систематизировать представления по дисциплине и, соответственно, повысить не только качество знаний, но и уровень подготовки к экзамену.

При выполнении заданий по самостоятельной работе следует обращать внимание на выявление причин и следствий принимаемых решений в сфере государственного валютного регулирования, грамотную интерпретацию основных положений теории и практики.

При решении задач необходимо указать, какие формулы, модели положены в основу расчетов, привести расшифровку условных обозначений.

При выполнении заданий курса обязательна экономическая интерпретация результатов проведенных расчётов, необходимые пояснения

причин и следствий сложившихся тенденций, явлений и процессов в сфере валютных отношений.

## **VII. МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДИСЦИПЛИНЫ**

Материально-техническое обеспечение дисциплины включает:

1. Аудиторный фонд ШЭМ ДВФУ (корпус G).
2. Комплект презентационного оборудования: проектор, экран (для представления лекционного материала и презентации докладов на практическом занятии, а также для представления результатов самостоятельной и научно-исследовательской работы).

В читальных залах Научной библиотеки ДВФУ предусмотрены рабочие места для людей с ограниченными возможностями здоровья, оснащены дисплеями и принтерами Брайля; оборудованные портативными устройствами для чтения плоскочечатных текстов, сканирующими и читающими машинами, видеоувелечителем с возможностью регуляции цветовых спектров; увеличивающими электронными лупами и ультразвуковыми маркировщиками.

В целях обеспечения специальных условий обучения инвалидов и лиц с ограниченными возможностями здоровья ДВФУ все здания оборудованы пандусами, лифтами, подъемниками, специализированными местами, оснащенными туалетными комнатами, табличками информационно-навигационной системы.

### **Справка**

о материально-техническом обеспечении

<b>Наименование специальных* помещений и помещений для самостоятельной работы</b>	<b>Оснащенность специальных помещений и помещений для самостоятельной работы</b>
1. 690922, г. Владивосток, остров Русский, полуостров Саперный, поселок Аякс, 10, корпус G, каб. G424, учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа; учебные аудитории для текущего контроля и промежуточной	1. 90 посадочных мест, автоматизированное рабочее место преподавателя, переносная магнитно-маркерная доска, Wi-Fi Ноутбук Acer ExtensaE2511-30BO Экран с электроприводом 236*147 см Trim Screen Line; Проектор DLP, 3000 ANSI Lm,

<p>аттестации  2. 690922, г. Владивосток, остров Русский, полуостров Саперный, поселок Аякс, 10, корпус G, каб. G511, учебные аудитории для проведения занятий лекционного типа; учебные аудитории для проведения занятий семинарского типа (практических занятий); учебные аудитории для курсового проектирования (выполнения курсовых работ); учебные аудитории для текущего контроля и промежуточной аттестации</p>	<p>WXGA 1280x800, 2000:1 EW330U Mitsubishi;  Подсистема специализированных креплений оборудования CORSA-2007 Tuarex;  Подсистема видеокоммутации; Подсистема аудиокоммутации и звукоусиления;  акустическая система для потолочного монтажа SI 3CT LP Extron; цифровой аудиопроцессор DMP 44 LC Extron.  2. 52 посадочных мест, автоматизированное рабочее место преподавателя, переносная магнитно-маркерная доска, Wi-Fi Ноутбук Acer ExtensaE2511-30BO  Экран с электроприводом 236*147 см Trim Screen Line; Проектор DLP, 3000 ANSI Lm, WXGA 1280x800, 2000:1 EW330U Mitsubishi;  Подсистема специализированных креплений оборудования CORSA-2007 Tuarex;  Подсистема видеокоммутации; Подсистема аудиокоммутации и звукоусиления;  акустическая система для потолочного монтажа SI 3CT LP Extron; цифровой аудиопроцессор DMP 44 LC Extron.</p>
--	--

Приложение 1



МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования  
**«Дальневосточный федеральный университет»**  
(ДВФУ)

---

**ШКОЛА ЭКОНОМИКИ И МЕНЕДЖМЕНТА**

**УЧЕБНО-МЕТОДИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ  
РАБОТЫ ОБУЧАЮЩИХСЯ**  
по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль»



**Направление подготовки 38.03.01 Экономика**  
**Профиль «Финансы и кредит»**  
**Форма подготовки очная/заочная**

Владивосток  
2015

## Содержание приложения

1. План-график выполнения самостоятельной работы по дисциплине и примерные нормы времени на выполнение по каждому заданию.
2. Задания и методические рекомендации по их выполнению.
3. Требования к оформлению результатов самостоятельной работы.
4. Критерии оценки выполнения самостоятельной работы.

### План-график выполнения самостоятельной работы по дисциплине

№ п/п	Дата/сроки выполнения	Вид самостоятельной работы	Примерные нормы времени на выполнение	Форма контроля
1.	В течение учебного года	Повторение ранее пройденного материала по финансовым вопросам, проблемам денежно-кредитной политики и денежно-кредитного регулирования	4 час.	Письменная работа по проверке остаточных знаний
2.	В течение учебного года	Подготовка к практическому занятию : проработка Инструкции Банка России от 16 августа 2017 №181-И (с доп. и изменениями)	14 час.	Устный опрос на занятии, обсуждение основных положений нормативных документов, самостоятельное заполнение паспорта сделки по материалам задания
3.	В течение учебного года	Подготовка к практическому занятию, изучение, дополнительной литературы и нормативных документов по оформлению внешнеторговой сделки	14 час.	Устный опрос, доклады с презентацией, изучение документов, используемых для оформления внешнеторговой сделки : содержание и порядок

				заполнения
4.	В течение учебного года	Подготовка к семинарскому занятию по основам валютных отношений и формированию валютной системы	12 час.	Устный опрос, доклады с презентациями, обсуждение
5.	В течение учебного года	Подготовка к семинарскому занятию по характеристике форм валютной политики, организации, инструментов валютного регулирования	12 час.	Доклады с презентациями, устный опрос
6.	В течение учебного года	1. Подготовка к практическому занятию по теме «Валютный курс, факторы его формирующие»	10 час.	Устный опрос, решение задач
7.	В течение учебного года	2. Выполнение задания по самостоятельной работе по оценке эффективности инструментов валютного регулирования	16 час.	Проверка выполнения задания
8.	В течение учебного года	Подготовка к практическому занятию по выполнению заданий, связанных с расчетом номинального, реального,	10 час.	Устный опрос, доклады с презентациями, выполнение заданий по самостоятельной работе

		эффективного валютного курса, кросс-курса		
9.	В течение учебного года	Подготовка к практическому занятию по контролю за соблюдением правил проведения валютных операций	12 час.	Устный опрос, доклады с презентациями
10.	В течение учебного года	Подготовка к экзамену	9 час.	Проверка контрольных работ, тестирование, экзаменационные билеты.
11.	ИТОГО :		113 час.	

### **Рекомендации по самостоятельной работе студентов**

Особое значение для освоения теоретического материала и для приобретения и формирования умений и навыков имеет самостоятельная работа студентов.

Самостоятельная работа студентов по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» предусматривает изучение рекомендуемой основной и дополнительной литературы, выполнение заданий по самостоятельной работе, решение задач, подготовку докладов с презентацией к семинарским занятиям и подготовку к промежуточной аттестации – экзамену.

При организации самостоятельной работы учитывается уровень подготовки каждого студента и трудности, которые могут возникнуть при выполнении конкретных работ. Преподаватель дает каждому студентам общие для всей группы или индивидуальные задания. Некоторые задания выполняются группой студентов. Например, один готовит научно-теоретическую часть, а второй отвечает за практическую часть вопроса. Самостоятельная работа студентов включает следующие виды работ :

1. Подготовка докладов и презентаций с использованием мультимедийного оборудования.

3. Самостоятельное решение задач.

4. Выполнение заданий исследовательского характера.

### **Требования к выполнению заданий по самостоятельной работе :**

1. Студенты получают задания и должны выполнить их в установленные сроки. Как правило, на выполнение одного задания отводится 2 - 3 недели в зависимости от уровня сложности. Задания, не сданные в срок, не принимаются.

2. Каждое задание оценивается по пятибалльной шкале либо оценкой «зачет», «незачет». Если студент не выполнил задание по уважительной причине, то сроки его сдачи оговариваются с преподавателем индивидуально (при наличии документов, подтверждающих причину невыполнения).

3. Каждое выполненное задание оформляется соответствующим образом : титульный лист (как при подготовке реферата), условие задания, решение задач, ответы на вопросы, графики, таблицы, пояснения, вывод, обоснование результата, список литературы.

4. В каждой работе обязательно наличие пояснений и выводов. Студент должен четко сформулировать конечный результат и его обоснование. Если речь идет о решении задач, то в работе необходимо представить пояснения к расчетам.

5. Задания могут варьироваться по группам или носить сугубо индивидуальный характер за счет детализации отдельных вопросов, распределения общей проблемы по конкретным направлениям.

### **Рекомендации по работе с литературой**

Работа со специальной литературой (учебники, монографии, статьи), нормативно-правовой базой, массивами статистической информации должна строиться с учетом определенных правил :

– при выборе литературного источника для изучения теоретического материала в качестве отправной точки необходимо выделить основные понятия соответствующей темы дисциплины, чтобы конкретизировать и систематизировать свою работу;

– для более полного усвоения материала следует не только изучить имеющиеся определения основных понятий, но понять их взаимосвязь, характер и направления взаимодействия;

– при изучении отдельных вопросов или тем для получения целостного представления целесообразно использовать несколько литературных источников (возможно альтернативных);

– при составлении конспекта не следует опираться на весь текст, так как такой подход не позволяет глубоко понять материал; необходимо выделить и законспектировать только основные положения, позволяющие выстроить логику ответа на изучаемые вопросы;

- при проведении аналитических исследований для достоверности и сопоставимости данных, во избежание разночтений, желательно использовать один официальный источник информации, что обеспечит адекватность выводов сложившимся реалиям.

### **Задания по самостоятельной работе**

#### **Тема 1 : Оценка эффективности валютной политики**

I. Для оценки эффективности **дисконтной** валютной политики проанализировать данные за периоды : 2011- 13.09.2013 г.г. и 14.09.2013 г. – 2017 г.г. (январь-ноябрь) :

1. Изменение ставки рефинансирования (до 14.09.2013 г.), ключевой ставки (с 14.09.2013 г.) ЦБ РФ.

2. Изменение официального курса национальной валюты.

3. Сопоставить направления и характер изменения показателей. В данном случае необходимо учитывать **временной лаг** между изменением ставки рефинансирования (ключевой ставки) и курсом валют (2 месяца).

4. Построить график, отражающий динамику ставки рефинансирования (ключевой ставки) и официального курса рубля.

5. Рассчитать коэффициенты корреляции между показателями ставки рефинансирования (ключевой ставки) и курсом национальной валюты к доллару США.

6. Сделать выводы относительно действенности использования ставки рефинансирования (ключевой ставки), как инструмента валютного регулирования. Обосновать свою точку зрения.

7. Построить графики динамики курса национальной валюты и цены на нефть Юралс : а) за период 2014-2016 г.г. (по кварталам). Рассчитать коэффициент корреляции между показателями.

б) за 2017 г. по месяцам. Рассчитать коэффициенты корреляции между показателями.

2. Валютные интервенции, как инструмент валютной политики : оценка эффективности.»

По данным Центрального Банка проанализировать динамику показателей, характеризующих объемы **валютных интервенций** и изменение курса рубля к доллару США и евро за 2013 г. ( на конец каждого месяца) Данные, полученные в процессе исследования представить на графиках : а) на одном графике представить объемы валютных интервенций с долларом США, как показатель чистой покупки – продажи (разность между продажей и покупкой, причем, знак + означает превышение покупки над продажей, а знак – соответственно, обратную ситуацию) и курсом USD/RUB;

б) на другом графике показать валютные операции с евро и динамику курса EUR/RUB.

Рассчитать коэффициенты корреляции между показателями, характеризующими изменение объема валютных интервенций, и изменение курса национальной валюты. Сделать выводы по результатам анализа,

определив наличие (отсутствие) зависимости между курсом национальной валюты и объемами валютных интервенций.

Необходимую информацию можно получить на сайте Банка России.

Электронные ресурсы:

[Режимы доступа : <http://www.cbr.ru/archive/db/valint/>(валютные интервенции);

[http://www.cbr.ru/statistics/credit\\_statistics/print.aspx?file=crude\\_oil.htm](http://www.cbr.ru/statistics/credit_statistics/print.aspx?file=crude_oil.htm) (цены на нефть).

Определить эффективность валютных интервенций по 3 критериям (см. материал лекции). Результаты представить в таблице, составленной по форме :

Таблица 1 - Динамика показателей эффективности валютных интервенций в 2013 г

в процентах

Валюта	Критерии		
	«направление»	«сглаживание»	«разворот»
Доллар США			
Евро			

В работе обязательно наличие пояснений и выводов. Необходимо четко сформулировать конечный результат исследования и его обоснование.

\*Примечание. При выполнении задания, связанного с валютными интервенциями, необходимо иметь в виду, что Банк России с 2014 г.г. постепенно снижал уровень вмешательства в операции валютного рынка, а с июля 2015 г. отказался от проведения валютных интервенций, возобновив их в 2016 для пополнения валютных резервов РФ.

1. Заполнить таблицы, используя соответствующие статьи ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» от 10 декабря 2003 г. (действующая редакция)

## Тема 2. Основные понятия валютного законодательства

Таблица 1 - Субъекты валютных отношений



		Резиденты	Нерезиденты
<b>I</b>	<b>Физические лица</b>		
	1. граждане РФ		
	2. иностранные граждане и лица без гражданства		
<b>II</b>	<b>Юридические лица</b>	созданные в соответствии:	
<b>III</b>	<b>Организации, не являющиеся юридическими лицами</b>	филиалы, представительства, иные подразделения	
<b>IV</b>	<b>Дипломатические представительства, консульские учреждения и иные официальные представительства</b>		
<b>V</b>	<b>Прочие</b>		

2. Заполнить таблицу.

Таблица 2. Типы валютных операций

Субъекты валютных операций	Объекты валютных операций	Сущность валютных операций
Резидент - Резидент		
Резидент - Нерезидент		
Нерезидент - Нерезидент		
Резидент, Нерезидент		
Резидент, Нерезидент		
Нерезидент		

На основе изучения предыдущей редакции ФЗ определить какие изменения произошли в характеристике понятия «резидент».

### **Тема 3 : «Валютные ограничения и валютная интеграция, как формы валютной политики»**

#### **I. Валютные ограничения.**

1. На основе положений Федерального закона РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» от 10 декабря 2003 г. № 173-ФЗ (действующая редакция), Инструкции Банка России № 181-И дополнить

таблицу мерами, принятыми в период 2014-2017 г.г. и, при необходимости, внести в нее необходимые изменения.

Используя дополнительные материалы (см. Изменения в валютном законодательстве) привести краткий перечень основных изменений валютного законодательства в 2018 г.

Таблица 1 - Виды валютных ограничений, используемых в РФ<sup>1</sup>

1992 - 1999 г.г.	2000 – 2013 г.г.
1. Начало 1991 г.. – Введение обязательной продажи валюты, ограничение сроков ее проведения. Норматив обязательной продажи сначала 50 %, после кризиса 1998 г. – 75 %.	
2. Лицензирование деятельности банков на проведение валютных операций.	
2. Обязанность экспортеров репатриировать экспортную валютную выручку. Исключения допускались в ограниченном варианте.	
3. Ограничение сроков проведения экспортно-импортных операций : сначала 180, после кризиса 1998 г. – 90 дней.	
4. Регламентация режима использования текущего, транзитного и специального транзитного валютных счетов для резидентов.	
5.Требование проведения валютных операций через уполномоченные банки.	
6. Валютные операции, связанные с движением капитала, осуществляются в соответствии с порядком, установленным ЦБ РФ.	
7. Блокирование экспортной выручки на транзитном валютном счете.	
8. Запрет или ограничения на использование иностранной валюты в расчетах между резидентами.	
9.Запрет на использование наличных денежных средств в расчетах между резидентами и нерезидентами по внешнеторговым сделкам.	
10. Количественные ограничения при перемещении валюты и валютных ценностей через таможенную границу и	

<sup>1</sup> Составлено по материалам нормативно-правовых актов РФ в области валютного регулирования.

переводах за рубеж физическими лицами без открытия валютных счетов.	
12. Введение различных категорий рублевых счетов для нерезидентов (1999 г.)	
13. Регламентация порядка приобретения и использования резидентами иностранной валюты (порядок, сроки, направления использования).	
14. Запрет на реализацию гражданам на территории РФ товаров (работ, услуг) за наличную иностранную валюту	
15. Не применялась.	
16. Обязанность по оформлению паспорта сделки при проведении внешнеторговых (экспортных, импортных, бартерных) операций.	
17. Резиденты имеют право иметь счета в иностранной валюте за пределами РФ в случаях и на условиях, установленных ЦБ РФ.	
19. Порядок открытия и ведения уполномоченными банками счетов нерезидентов в иностранной валюте и валюте РФ устанавливается ЦБ РФ.	

## II. Валютная интеграция.

Заполнить таблицу :

Таблица 1 - Этапы формирования Европейской валютной системы

Период, соответствующий конкретному этапу	Краткая характеристика этапа*

\* В характеристике этапов указать, какие страны и когда именно вошли в еврозону.

2. Перечислить требования, предъявляемые к государствам – членам еврозоны в соответствии с Маастрихтскими соглашениями. Указать, какие государства и по каким показателям соответствовали этим требованиям в момент формирования еврозоны.

### **Критерии оценки заданий по самостоятельной работе**

– 100-86 баллов, если студент : а) использует все имеющиеся источники информации, включая данные статистической отчетности Банка России, нормативно-законодательные акты, монографии и статьи по теме исследования; б) на базе собранной информации построил таблицы, графики; в) провел необходимые расчеты; г) основываясь на материалах аналитического исследования сделал и обосновал выводы, тем самым обеспечив выполнение целевой установки. Студент владеет навыками самостоятельной исследовательской работы, методикой и способами ее проведения. Оформление работы соответствует требованиям.

– 85-76 баллов – работа характеризуется смысловой цельностью, последовательностью изложения материала; автор допустил неточности в формулировках, не оказывающие серьезного влияния на понимание сущности проблемы, являющейся объектом исследования. Продемонстрированы исследовательские умения и навыки. Имеются отдельные замечания по оформлению работы.

– 75-61 балл – студент самостоятельно собрал информацию, изучил теоретические вопросы по данной проблематике, в целом понимает цель и задачи исследования, делает правильные выводы. Однако, в расчетах имеются ошибки, обоснование выводов недостаточно глубокое, аргументация слабая. В оформлении работы имеются недостатки.

– 60-50 баллов – собранная статистическая информация не позволяет провести полноценное исследование, понимание проблемы отсутствует либо очень слабое, расчеты проведены с ошибками и не позволяют выполнить исследование в полном объеме, работа содержит явные заимствования из литературных источников, самостоятельный анализ, какая-либо аргументация отсутствуют. Оформление работы не отвечает предъявляемым требованиям.

Для оценки степени усвоения учебного материала, подготовки к

выполнению заданий по самостоятельной работе и сдаче экзамена студентам предлагаются вопросы для самоконтроля.

### **Вопросы для самоконтроля**

Вопросы для самоконтроля предназначены для проверки студентом степени усвоения теоретического материала, выработки навыков выполнения расчетов, подготовки к выполнению заданий по самостоятельной работе, сдаче экзамена. Для удобства пользования вопросы для самоконтроля распределены по модулям и темам лекционных занятий.

## **МОДУЛЬ 1. Теоретические основы организации системы валютного регулирования**

### **Тема 1. Валютные отношения и валютная система**

1. Понятия «деньги» и «валюта», отличительные особенности этих категорий.
2. Что такое резервная валюта ? Какие условия позволяют валюте приобрести статус резервной ?
3. Какие преимущества приобретает страна, валюта которой относится к резервным ? Какие обязательства это накладывает на монетарные власти?
4. Назовите основные резервные валюты. Какие факторы позволили им приобрести статус резервных ?
5. Имеются ли предпосылки для приобретения статуса резервной валюты национальной валюте РФ ?
6. Какую роль играет СДР в международных валютных отношениях? Как формируется курс СДР ?
7. На Ваш взгляд может ли СДР заменить доллар США в международных расчетах ?
8. Дайте определение понятий «конвертируемость», «конвертируемость валюты».

9. Что означает введение конвертируемости валют по текущим операциям, по капитальным операциям, полной конвертируемости валют ?
10. Что означает термин «внутренняя и внешняя обратимость валют» ?
11. Какие преимущества и недостатки имеет переход к полной конвертируемости валют через внешнюю и внутреннюю обратимость ?
12. Приведите примеры стран, осуществлявших и осуществляющих переход к полной конвертируемости валют через внешнюю обратимость? через внутреннюю обратимость ?
13. Назовите основные признаки классификации валют ?
14. Дайте характеристику валют в разрезе их классификации.
15. Какие режимы валютного курса используется в практике международных валютных отношений ?
16. Дайте характеристику понятию «валютные отношения», «валютный механизм», «валютная система».
17. Назовите признаки, которые позволяют отнести экономические отношения к валютным.
18. Чем отличаются валютные отношения от других видов экономических отношений ?
19. Какие условия способствуют появлению валютных отношений ? Назовите их участников.
20. Какие факторы определяют уровень развития валютных отношений ?
21. Каким образом масштабы и характер валютных отношений могут оказывать влияние на основные макроэкономические показатели развития страны ?
22. Что означают термины «открытая экономика», «закрытая экономика»? Назовите основные признаки открытой и закрытой экономики.
23. Какие преимущества и недостатки характерны для обоих типов экономики ?
24. Дайте характеристику механизму взаимосвязи валютных отношений и типов развития экономики.

25. Какие условия способствуют появлению валютных отношений ? Назовите их участников.

26. Наличие каких элементов определяют отличия понятий «национальная», «региональная», «мировая валютная система» ?

27. Дайте характеристику основным элементам национальной, региональной и мировой валютной системы.

28. Что означает термин «эволюция мировой валютной системы» ?

29. Назовите основные этапы эволюции мировой валютной системы, их отличительные особенности ?

30. Чем обусловлена необходимость перехода от одного этапа эволюции мировой валютной системы к другому ?

31. Назовите достоинства и недостатки Парижской, Генуэзской, Бреттон-Вудской и Ямайской валютной системы ?

32. Какая валютная система действует в настоящее время ? Обоснуйте свою точку зрения.

## **Тема 2. Валютная политика и валютное регулирование**

1. Дайте определение понятий «валютная политика», «монетарная политика».

2. Назовите составляющие элементы финансовой политики. Дайте характеристику их взаимосвязи.

3. Назовите основные формы валютной политики.

4. Что такое валютные ограничения ? Какую роль они играют в упорядочении проведения валютных операций ?

5. С какой целью государство использует валютные ограничения ?

6. Какие предпосылки способствуют отказу от валютных ограничений ?

7. Какие ограничения вводятся по капитальным операциям ? по текущим операциям?

8. Что такое обязательная продажа валюты ? Какие факторы обуславливают необходимость введения обязательной продажи валюты?

9. К каким последствиям приводит введение обязательной продажи валюты?

10. Как влияет обязательная продажа валюты на денежное обращение в стране ? на инфляционные процессы в экономике ?

11. Что такое ставка рефинансирования (ключевая ставка) ЦБ ?

12. Как изменение ставки рефинансирования влияет на валютный курс ?  
Характер валютных отношений ? Развитие экономики ?

13. Что такое валютные интервенции ? Какую роль проведение валютных интервенций играет в регулировании курса национальной валюты ?

14. Как влияет на масштабы и характер проведения валютных операций диверсификация валютных резервов ?

15. Какие последствия для экономики страны в целом, характера и масштабов проведения валютных операций может иметь девальвация национальной валюты ? Ее ревальвация ?

16. Что собой представляет регламентация режимов валютных паритетов и валютных курсов ? В каком случае применяется ? К каким последствиям приводит ?

17. Режим «валютного управления» и его роль в регулировании валютных отношений ?

18. «Двойной валютный рынок» - цели и задачи использования ?

19. Чем обусловлена необходимость государственного регулирования валютных операций ?

20. Какие меры могут использоваться государством для регулирования валютных операций ?

21. Какие условия способствуют либерализации валютных операций ?

22. Дайте определение понятия «валютная интеграция». Почему валютная интеграция считается формой валютной политики ?

23. Какие условия необходимы для применения этой формы валютной политики ?



24. Какую цель преследуют страны, участвующие в интеграционных процессах в сфере валютных отношений ?
25. Как взаимосвязаны между собой экономическая и валютная интеграция?
26. В каких формах могут проявляться интеграционные процессы в экономике ?
27. Назовите основные элементы, признаки валютной интеграции ее плюсы и минусы.
28. Какую цель преследовали европейские страны при формировании еврозоны ? Сколько стран и какие именно страны входят в еврозону ?
29. Почему некоторые страны (Великобритания, Швеция) не желали стать членами еврозоны ?
30. Какие принципы были положены в основу формирования еврозоны ?
31. Какую роль играли Маастрихтские соглашения в создании еврозоны?
32. Какие причины обусловили необходимость выработки критериев вхождения страны в зону евро ?
33. Какие причины обусловили кризис европейской валютной системы ?
34. Насколько эффективным для европейских стран является вхождение в еврозону ?
35. Перспективы создания единой североамериканской валюты ? единой азиатской валюты ?
36. Дайте определение понятия «оптимальная валютная зона». Назовите признаки и условия создания оптимальных валютных зон (теория Р.Манделла)
37. Основные положения теории оптимальных валютных зон.

## **МОДУЛЬ 2. Особенности системы валютного регулирования РФ**

### **Тема 3. Формирование системы валютного регулирования в России**

1. Назовите основные этапы становления и развития системы валютного

регулирования и валютного контроля в России, их особенности.

2. Назовите нормативные документы, регламентирующие проведение валютных операций в РФ ? Недостатки действовавшего законодательства ?

3. Какие факторы повлияли на формирование системы валютного регулирования в России ?

4. Что означает термин «валютная монополия государства» ?

5. Какие причины повлияли на введение валютной монополии государства в послереволюционный период?

6. Как развивалась система валютного регулирования и валютного контроля в советский период ?

7. Назовите основные этапы развития системы валютного регулирования и валютного контроля в постсоветский период в РФ.

8. Какие законодательные меры способствовали либерализации валютного законодательства РФ ?

9. Какие валютные ограничения использовались в РФ ? Чем было обусловлено их введение ?

10. Как действовал механизм обязательной продажи валюты в РФ ? Какие факторы повлияли на отмену обязательной продажи валюты ?

11. Какой режим валютного курса использовался в РФ ?

12. С чем связано введение валютного коридора в 90-ые годы ? К каким последствиям это привело ?

13. Какие причины обусловили постепенную отмену валютных ограничений в РФ ?

14. В чем проявлялись особенности политики Банка России при использовании ставки рефинансирования, как инструмента валютного регулирования ?

15. Что такое режим валютных счетов ? С какой целью использовались транзитный, текущий и специальный транзитный валютные счета ?

16. Какую роль в системе валютного регулирования и валютного контроля играл паспорт сделки ? Его реквизиты, назначение ?

17. Какие валютные операции относились к текущим и капитальным ?  
Какое значение это имело для участников ВЭД ?
18. Какие государственные структуры выполняли функции органов валютного регулирования и валютного контроля ?
19. В чем особенности применения такой формы валютной политики, как «двойной» валютный рынок в РФ ?
20. Какую роль играла множественность валютных курсов для решения задач стимулирования экономики ?
21. С какой целью использовалось лицензирование валютных операций ?
22. С какой целью вводились ограничения на сроки проведения валютных операций ?
23. Как повлиял на сферу валютных отношений кризис 1998 г. ?
24. Какие меры были предприняты для ликвидации последствий кризиса?
25. Какие условия способствовали отмене обязательной продажи валюты?
26. Какие факторы определяли динамику курса рубля в 90-ые годы, в первую половину 2000-ых ?
27. С чем связано введение системы гарантийных депозитов, резервирования средств на счетах в уполномоченном банке ?
28. Какие ограничения использовались для регулирования валютных операций нерезидентов ?
29. Как связаны между собой основные направления валютной и внешнеторговой политики ?
30. Что такое паритет покупательной способности валют ? Какую роль он играет в формировании курса национальной валюты ?

#### **Тема 4. Современная организация системы валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации**

1. Назовите объекты и субъекты государственного регулирования валютных отношений в РФ.
2. Как современное российское законодательство определяет понятие «национальная валюта», «иностранная валюта», их состав ?
3. Курсовая политика Банка России, ее основные направления ?
4. Какой режим валютного курса используется в РФ ?
5. Нормативно-законодательная база государственного валютного регулирования в РФ ?
6. Международные договоры и соглашения и их роль в системе регулирования валютных отношений в РФ ?
7. Кто является резидентом РФ ? Как изменился подход к определению этого понятия ?
8. Какие виды и типы валютных операций определены в законодательстве РФ ?
9. Какие валютные ограничения используются в РФ ?
10. Какие изменения в валютном законодательстве произошли в 2017-2018 г.г. ? С чем связано их введение ?
11. Какие факторы обусловили переход к плавающему режиму валютного курса ? К каким последствиям это привело ?
12. С чем связано изменение в денежно-кредитной и валютной политике – переход от таргетирования денежной массы к таргетированию инфляции ?
13. Как влияет на формирование курса рубля отказ от мер по его поддержанию - плановых и целевых валютных интервенций ?
14. Существует ли необходимость и предпосылки валютной интеграции в рамках ЕАЭС ?
15. Какие факторы препятствуют валютной интеграции в рамках ЕАЭС ?
16. Насколько на ваш взгляд обоснована отмена валютных ограничений в РФ?

17. Какие причины обусловили замену ставки рефинансирования ключевой ставкой, как инструмента денежно-кредитной и валютной политики?

18. Назовите структуры выполняющие в настоящее время функции органов валютного регулирования и валютного контроля.

19. Какие требования должны выполнять резиденты и нерезиденты при проведении валютных операций ?

20. Какие структуры выполняют роль агентов валютного контроля, их полномочия ?

21. Какая ответственность предусмотрена за нарушение валютного законодательства ?

22. Какие методы используются для осуществления контроля за проведением валютных операций ? Их особенности ?

23. Какие документы представляются в уполномоченный банк для подтверждения проведения валютных операций ?

24. Какие документы и в каком порядке предоставляются в уполномоченный банк при экспорте-импорте товаров стран, входящих в ЕАЭС ?

25. Какими нормативными актами определяется необходимость, регламентируются сроки представления документов, подтверждающих проведение валютной операции ?

26. Какие внешнеторговые сделки подлежат постановке на учет в уполномоченном банке ?

27. Как действуют правила перемещения наличной иностранной валюты и ценных бумаг через границу ЕАЭС ?

28. Основные направления политики управления международными резервами Банка России ?

29. Какие факторы влияют на разработку основных направлений монетарной политики Банка России ?

30. Назовите основные денежно-кредитные инструменты валютного регулирования.

Приложение 2



МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
Федеральное государственное автономное образовательное учреждение высшего образования  
**«Дальневосточный федеральный университет»**  
(ДВФУ)

---

**ШКОЛА ЭКОНОМИКИ И МЕНЕДЖМЕНТА**

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ**  
**по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль»**  
**Направление подготовки 38.03.01 Экономика**  
**Профиль «Финансы и кредит»**  
**Форма подготовки очная/заочная**

Владивосток  
2015

## Паспорт фонда оценочных средств

Код и формулировка компетенции	Этапы формирования компетенции	
ОПК – 1 способность решать стандартные задачи профессиональной деятельности на основе информационной и библиографической культуры с применением информационно-коммуникационных технологий и с учетом основных требований информационной безопасности	Знает	современные технологии получения информации, в том числе из иностранных источников
	Умеет	применять в практической деятельности знания в сфере информационных технологий
	Владеет	навыками использования современных технологий получения информации
ОПК – 2 способность осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач	Знает	источники информации для анализа экономических показателей, в том числе показателей, связанных с проведением валютных операций
	Умеет	использовать методы и инструменты проведения аналитических исследований результатов деятельности хозяйствующих субъектов, в том числе показателей, связанных с проведением валютных операций
	Владеет	навыками поиска и оценки достоверности полученной информации, определения способов решения проблем хозяйственного развития, связанных с проведением валютных операций
ПК – 4 способность на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и эконометрические модели, анализировать и содержательно интерпретировать полученные результаты	Знает	принципы построения, цели и характер использования эконометрических моделей валютного курса, моделей взаимосвязи курса национальной валюты и сальдо платежного баланса
	Умеет	осуществлять отбор факторов в эконометрические модели, определять форму связи показателей, оценивать достоверность полученных результатов
	Владеет	навыками проведения расчетов, необходимых для построения эконометрических моделей валютного курса
ПК – 6 способность анализировать и интерпретировать данные отечественной и зарубежной статистики о социально-экономических процессах и явлениях, выявлять тенденции изменения социально-экономических показателей	Знает	источники информации о динамике макроэкономических показателей, процессы, происходящие в сфере валютных отношений, развитие мирового и национального валютного рынка
	Умеет	на основе анализа статистической информации выявлять тенденции развития валютного рынка, их взаимосвязь с макроэкономическими показателями
	Владеет	навыками обобщения данных анализа, обоснования выводов и предложений по



		результатам исследований
ПК – 7 способность, используя отечественные и зарубежные источники информации, собрать необходимые данные проанализировать их и подготовить информационный обзор и/или аналитический отчет	Знает	источники, методику сбора и обработки информации, необходимой для анализа операций с иностранной валютой на макро- и микроуровне
	Умеет	использовать различные источники информации для анализа валютных операций, применять их в практической деятельности
	Владеет	навыками обобщения результатов анализа, обоснования выводов и предложений по итогам проведенных исследований

Для формирования вышеуказанных компетенций в рамках дисциплины «Валютное регулирование и валютный контроль» применяются следующие методы активного/ интерактивного обучения: «круглый стол», дискуссия, ситуационные задачи (кейс-стади).

№ п/п	Контролируемые разделы / темы дисциплины	Коды и этапы формирования компетенций	Оценочные средства		
			текущий контроль	промежуточная аттестация	
1.	Модуль (раздел) I Теоретические основы организации системы валютного регулирования	ОПК-2	Знает	Собеседование, устный опрос (УО -1) Контрольная работа (ПР -2) Конспект положений ФЗ №173-ФЗ (ПР-7)	Вопросы к экзамену 4-6, 18-29
			Умеет	Решение задач (ПР -11)	Вопросы к экзамену 4-6, 18-29
			Владеет	Контрольная работа (ПР-2) Решение задач (ПР -11)	Вопросы к экзамену 4-6, 18-29
		ПК-4	Знает.	Собеседование, устный опрос (УО – 1)	Вопросы к экзамену 21-22, 31, 47, 51-54

			Умеет	Собеседование (УО - 1) Решение задач (ПР – 11)	Вопросы к экзамену 21-22, 31, 47, 51- 54
			Владеет	Устный опрос (УО -1) Самостоятельная работа (ПР-13)	Вопросы к экзамену 21-22, 31, 47, 51- 54
		ПК-6	Знает	Доклад, сообщение (УО -3) «Круглый стол» (УО-4)	Вопросы к экзамену 11-13, 31-32, 53- 55
			Умеет	Контрольная работа (ПР – 2)	Вопросы к экзамену 11-13, 31-32, 53- 55
			Владеет	Самостоятельная работа (ПР – 13)	Вопросы к экзамену 11-13, 31-32, 53- 55
		ПК-7	Знает	Устный опрос, собеседование (УО – 1)	Вопросы к экзамену 49-55
			Умеет	Устный опрос, собеседование (УО – 1) Контрольная работа (ПР-2) Самостоятельная работа (ПР – 13)	Вопросы к экзамену 49-55
			Владеет	Самостоятельная работа (ПР – 13)	Вопросы к экзамену 9-55
2.	Модуль (раздел )2. Особенности системы валютного	ОПК-1	Знает	Устный опрос, собеседование (УО-1 ) Доклад, сообщение	Вопросы к экзамену 1-15

	регулирования РФ			(УО – 3)	
			Умеет	Контрольная работа (ПР-2) Решение задач (ПР-11)	Вопросы к экзамену 1-15
			Владеет	Решение задач (ПР-11)	Вопросы к экзамену 1-15
		ПК-7	Знает	Доклад, сообщение (УО -3) Дискуссия (УО – 4)	Вопросы к экзамену 49-55
			Умеет:	Контрольная работа (ПР – 2)	Вопросы к экзамену 49-55
			Владеет	Самостоятельная работа (ПР-13)	Вопросы к экзамену 49-55

### Шкала оценивания уровня сформированности компетенций

Код и формулировка компетенции	Этапы формирования компетенции		Критерии	Показатели
	Знает (пороговый)			
ОПК-1 способность решать стандартные задачи профессиональной деятельности на основе информационной и библиографической культуры с применением информационно-коммуникационных технологий и с	Знает (пороговый)	принципы организации системы государственного валютного регулирования, ее сильные и слабые стороны, характер влияния валютного фактора на формирование дисбалансов в экономике	знание основ организации системы государственного валютного регулирования, характера, ее влияния на развитие экономики	- способность дать определения ключевым понятиям и охарактеризовать основные положения действующей системы государственного валютного регулирования
	Умеет (продвинуты)	применять нормы	применение норм	- способность использовать

учетом основных требований информационной безопасности	й)	валютного законодательства в практической деятельности для решения конкретных задач	валютного законодательства с учетом особенностей сложившейся экономической ситуации	знания валютного законодательства в хозяйственно-финансовой деятельности для принятия адекватных управленческих решений
	Владеет (высокий)	навыками оценки роли валютного фактора в формировании показателей развития экономики	умение решать проблемы, связанные с негативным воздействием валютного фактора	- способность выявить факторы, нарушающие макроэкономическое равновесие на валютном рынке и определять пути решения проблемы
ОПК-2 способность осуществлять сбор, анализ и обработку данных, необходимых для решения профессиональных задач	Знает (пороговый)	источники информации, характеризующие состояние и развитие экономики, методы их анализа	наличие информации, характеризующей социально-экономическое развитие	- способность собрать информацию, характеризующую динамику основных показателей социально-экономического развития
	Умеет (продвинутой)	.пользоваться базами статистических данных, специальной литературой для проведения аналитических исследований.	построение динамического ряда показателей, характеризующих социально-экономическое развитие страны, региона, хозяйствующего субъекта, расчет показателей динамики	- способность составить аналитическую таблицу, определить основные тенденции в динамике показателей, установить наличие взаимосвязи между ними
	Владеет (высокий)	навыками сбора и обработки статистической информации, работы со специальной литературой, базами данных, умением	проведение аналитических исследований динамики показателей, выводы по результатам проведенного исследования,	- способность сформировать базы данных, содержащих статистическую информацию, провести аналитические исследования в

		обобщать информацию и делать обоснованные выводы	их обоснование	соответствии с поставленной задачей, использовать различные способы обработки информации
ПК-4 способность на основе описания экономических процессов и явлений строить стандартные теоретические и эконометрические модели, анализировать и содержательно интерпретировать полученные результаты	Знает(пороговый)	-принципы построения, цели и направления использования эконометрических моделей валютного курса, моделей влияния валютного фактора на состояние платежного баланса	выявление и ранжирование по степени значимости факторов, формирующих курс национальной валюты	- способность выделить показатели, определяющие курс национальной валюты, логически обосновать механизм их влияния
	Умеет (продвинутой)	осуществлять выбор факторов, включаемых в эконометрические модели, определять форму связи показателей, оценивать достоверность полученных результатов	выявление и оценка сложившейся динамики (тренда) показателей хозяйственной деятельности. Определение наличия и характера взаимосвязи между показателями, в т.ч. показателями динамики валютного курса и факторами, его формирующими	- способность построить графики, характеризующие динамику курса национальной валюты и формирующих ее факторов, осуществлять расчет показателей динамики, характеристика тенденций изменения показателей, определение тесноты связи между ними
	Владеет (высокий)	- навыками проведения расчетов, необходимых для построения эконометрических	практическое применение методики факторного, корреляционно-регрессионного	- способность дать оценку влияния факторов на курс национальной валюты, построить модель

		их моделей валютного курса, влияния валютного фактора на макроэкономические показатели, методами оценки полученных результатов.	анализа	взаимосвязи показателей. определить эффективность применения инструментов валютного регулирования
ПК – 6 способность анализировать и интерпретировать данные отечественной и зарубежной статистики о социально-экономических процессах и явлениях, выявлять тенденции изменения социально-экономических показателей	Знает (пороговый)	-источники информации, характеризующие динамику макроэкономических показателей, процессы, происходящие в сфере валютных отношений, развитие мирового и национального валютного рынка	систематизация данных о динамике основных макроэкономических показателей и характеристика механизма их взаимосвязи с курсом национальной валюты	- способность построить схему и определить степень взаимосвязи динамики макроэкономических показателей и курса национальной валюты
	Умеет (продвинутой)	- на основе анализа статистической информации выявлять тенденции развития валютного рынка, их взаимосвязь с макроэкономическими показателями	расчеты показателей тесноты связи, оценка их значимости	- способность построить графики, характеризующие динамику показателей, рассчитать показатели тесноты связи, колеблемости признака
	Владеет (высокий)	- навыками проведения аналитических расчетов и интерпретации полученных результатов	применение на практике методики расчетов оценки влияния динамики курсов валют на показатели хозяйственной деятельности	- способность дать оценку влиянию валютного фактора на показатели хозяйственной деятельности, макроэкономические показатели

			на микро- и макроуровне, ее использование в разработке планов и прогнозов экономического развития	
ПК-7 способность, используя отечественные и зарубежные источники информации, собрать необходимые данные проанализировать их и подготовить информационный обзор и/или аналитический отчет	Знает (порговый)	цели, задачи составления, основные положения аналитических обзоров	требования к источникам информации и составлению аналитических обзоров	- способность охарактеризовать принципы, порядок составления и требования к содержанию информационных обзоров
	Умеет (продвинутой)	осуществлять сбор информации. позволяющей изучить конкретную проблему	выбрать источники информации, методику аналитических исследований в соответствии с поставленными целями и задачами	- способность определить основные направления, методику, источники информации для проведения аналитического исследования
	Владеет (высокий)	навыками составления аналитических обзоров, объяснительных записок	обоснование выводов и предложений по результатам аналитических исследований	- способность составить объяснительную записку к материалам анализа, дать интерпретацию полученных результатов и на этой основе спрогнозировать направление дальнейших изменений

### Зачетно-экзаменационные материалы

### Оценочные средства для промежуточной аттестации

### Тестовые задания

### Вариант 1

**1. Одним из последствий ослабления национальной валюты является**

- а) увеличение спроса на национальную валюту
- б) сокращение объемов импорта
- в) увеличение импорта
- г) сокращение экспорта

**2. Реальный валютный курс**

а) отражает инфляционные процессы, но не учитывает паритет покупательной способности валют

б) не учитывает инфляцию, но учитывает паритет покупательной способности валют

в) учитывает текущую инфляцию и паритет покупательной способности валют

г) не связан с уровнем инфляции и паритетом покупательной способности валют

**3. Термин «котировка валют» означает**

а) определение курса покупки – продажи валют

б) расчет изменения курсов валют

в) формирование показателя, являющегося основой для проведения внешнеторговых сделок

г) базовый показатель для проведения операций межбанковского кредитования

**4. Приобретение национальной валютой страны статуса резервной позволяет получить производителям**

а) таможенные преференции

б) дополнительные средства для развития бизнеса

в) дотации из государственного бюджета

г) конкурентные преимущества на внешнем рынке

**5. Режим свободно плавающего валютного курса**



а) не предусматривает вмешательство государства в формирование курса национальной валюты

б) не предполагает использование в качестве инструмента валютного регулирования – ключевой ставки

в) означает возможность ограниченного использования монетарными властями некоторых экономических мер валютного регулирования

г) предполагает лимитирование объема валютных интервенций

д) означает установление верхнего предела изменения ключевой ставки

е) не предусматривает проведения операций на открытом рынке и нормы обязательных резервов

ж) предполагает определение коридора колебаний курса национальной валюты

**6. Документы, подтверждающие данные паспорта сделки представляются в банк**

а) в любом случае

б) если условиями платежа по контракту предусмотрена отсрочка

в) если речь идет об экспортной сделке с авансовым платежом

г) по новым правилам не представляются при реализации любых сделок

д) по сделкам оказания услуг связи

е) при перемещении товаров между странами-членами таможенного союза

ж) если законодательством установлено требование декларирования товаров, перемещаемых через таможенную границу

з) если условиями контракта не установлена отсрочка платежа

**7. При повышении ключевой ставки (ставки рефинансирования) курс рубля, при прочих равных условиях**

а) сначала повысится, а затем снизится

б) повысится

в) снизится

г) не зависит от уровня процентных ставок

**8. К фундаментальным факторам, определяющим курс национальной валюты, относится**

- а) сложившаяся динамика валютных курсов
- б) уровень занятости населения
- в) стоимость бивалютной корзины
- г) объемы валютных интервенций

**9. Увеличение торгового сальдо при прочих равных условиях обуславливает**

- а) повышение курса национальной валюты
- б) снижение курса национальной валюты
- в) нет взаимосвязи с курсом национальной валюты
- г) волатильность курса национальной валюты

**10. При необходимости ослабить национальную валюту ЦБ проводит операции по**

- а) продаже государственных ценных бумаг на открытом рынке
- б) покупке ценных бумаг
- в) размещению государственных ценных бумаг РФ на внешнем рынке среди иностранных инвесторов
- г) размещению ценных бумаг среди наиболее крупных банков

**11. Требование репатриации валютной выручки по действующему российскому законодательству предусматривает**

- а) обязательное поступление на счет экспортера валютной выручки за товары, поставленные в страну – члена ВТО, без каких-либо исключений
- б) возможность невозврата части валютной выручки экспортера, предназначенной для выполнения обязательств по кредиту, предоставленному иностранным банком страны-члена ОЭСР
- в) возможность использования части валютной выручки для оплаты транспортировки товаров, завезенных по импорту, на территорию РФ
- г) в новой редакции закона это требование отменено

**12. В настоящее время Банк России в качестве инструмента (-ов) регулирования курса рубля использует**

- а) изменение ставки по кредитам и депозитам коммерческих банков
- б) котировки валют наиболее крупных коммерческих банков
- в) операции валютного «репо»
- г) операции на открытом рынке по покупке-продаже ценных бумаг
- д) валютные операции «своп»
- е) норма обязательных резервов
- ж) внешнеторговые ограничения

**13. Влияние девальвации национальной валюты на цены экспортных и импортных товаров для участников ВЭД проявляется следующим образом :**

- а) цены экспорта и импорта повышаются
- б) цены экспорта повышаются, а импорта снижаются
- в) цены импорта растут, а цены экспорта снижаются
- г) цены экспорта и импорта снижаются

**14. Органами (-ом) валютного контроля являются (-ется)**

- а) подразделения таможенной и налоговой службы
- б) Министерство промышленности и торговли
- в) ФНС и Министерство экономического развития и его представительства в регионах

- г) ФТС и ФНС
- д) ФТС, ФНС и уполномоченные банки

**15. Законодательная база по валютным операциям включает в себя**

- а) ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)»
- б) ФЗ «Об акционерных обществах»
- в) ФЗ «Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности»
- г) Гражданский кодекс РФ
- д) Закон о рекламе

- е) Закон об образовании
- ж) Кодекс об административных правонарушениях
- з) ФЗ «О Центральном банке РФ (Банке России)».

**16. Непосредственной (-ными) причиной (-ами) длительного применения валютных ограничений в Японии после второй мировой войны является (-ются)**

- а) необходимость восстановления экономики
- б) отсутствие валютных резервов
- в) зависимость от импорта сырья
- г) требование эффективного использования валютных резервов
- д) все вышеперечисленное
- е) нет правильного ответа

**17. Физическое лицо, не имеющее гражданства и постоянно проживающее на территории РФ, является**

- а) резидентом РФ
- б) нерезидентом РФ
- в) резидентом, если имеет вид на жительство
- г) резидентом, если имеет место работы

**18. Перечислите операции (-ию), регулируемые (-ую) валютным законодательством РФ**

- а) российский гражданин вывозит в КНР сумму 150 000 руб.
- б) иностранный владелец ресторана переводит сумму 2 000 000 руб. со своего счета в Дальневосточном банке на свой счет в Банке Москвы
- в) платеж, произведенный южнокорейским бизнесменом за партию фруктов, поставленных китайским партнером
- г) предоставление кредита в размере 200 000 евро швейцарским банком российскому гражданину, постоянно проживающему во Франции на основании вида на жительство

**19. В каком случае производится декларирование ввозимых на территорию ЕАЭС наличной валюты РФ и валютных ценностей ?**

- а) дорожные чеки на сумму, эквивалентную 5 000 долларов
- б) акции на сумму, эквивалентную 9 700 долларов США
- в) наличная валюта РФ – 56 000 руб.
- г) 5 000 юаней

**20. Какие операции (какую операцию) между резидентами разрешено производить в иностранной валюте законодательством РФ ?**

а) оплата услуг российской транспортной компании за перевозку груза, принадлежащего фирме-резиденту РФ из порта Отару (Япония) в порт Шанхай (КНР)

б) оплата услуг российской компании за страхование груза, перевозимого из порта Корсаков в порт Ванино

в) оплата товара, приобретенного гражданином РФ в магазине duty free в аэропорту Шереметево г. Москвы

г) выплата процентов по рублевому вкладу российского гражданина в отделении Сбербанка г. Владивостока

д) выплата процентов по валютному вкладу гражданина РФ в Росбанке

- Для справки данные по официальным курсам валют :

JPY/RUB – 57.4806(за 100)

USD/RUB – 62.5161

CNY/RUB – 9.2507

## **Вариант 2**

### **1.Прямая валютная котировка характеризует**

а) количество национальных денежных единиц, соответствующее единице иностранной валюты

б) количество иностранных денежных единиц, соответствующее единице национальной валюты

в) соотношение национальных валют разных стран в соответствии с их золотым содержанием

г) соотношение национальных валют разных стран, устанавливаемое Международным валютным фондом

## **2. Валютные операции между резидентами**

а) запрещены в любом случае

б) разрешены в случае поставки товаров, завезенных по импорту, одним резидентом другому на территории РФ

в) разрешены в случае оплаты услуг комиссионеров, связанных с исполнением договоров с нерезидентами об оказании услуг

г) разрешены, если речь идет об операции по оказанию консалтинговых, транспортных услуг или услуг связи

д) все ответы правильные

е) все ответы неправильные

## **3. Нерезидентом РФ является**

а) китайский гражданин, проживающий на территории РФ и имеющий вид на жительство

б) ОАО «Приморский кондитер»

в) российский гражданин, временно (в течение 9 месяцев) проживающий во Вьетнаме и имеющий рабочую визу

г) представительство компании Toyota во Владивостоке, если местом его регистрации является Токио

д) представительство ПАО «Преображенская база тралового флота» в Сиэтле, если его создание зарегистрировано в РФ

## **4. При неизменном уровне цен в США и РФ и падении номинального курса рубля к доллару реальный курс рубля**

а) снизится

б) повысится

в) не изменится

г) не связан с номинальным

## **5. Условием перехода к реальной полной обратимости национальной валюты является**

- а) наличие развитого рынка консалтинговых услуг
- б) использование валютных ограничений
- в) профицит государственного бюджета
- г) активное участия валюты в международных расчетах

**6. Резидент при открытии счета в иностранной валюте в банке, расположенном за пределами РФ обязан**

- а) информировать обслуживающий его уполномоченный банк о размерах вклада
- б) сообщать всю информацию по вкладу местному отделению ЦБ РФ
- в) уведомлять об открытии счета налоговую инспекцию
- г) передавать данные о реквизитах счета региональному управлению Федеральной таможенной службы

**7. Официальный валютный курс рубля определяется**

- а) по итогам торгов на Московской бирже
- б) по данным мониторинга ситуации на внутреннем валютном рынке
- в) в соответствии с «Основными направлениями единой государственной денежно-кредитной политики РФ»
- г) по данным изучения спроса на иностранную валюту на внутреннем валютном рынке

**8. Правило Маршалла-Лернера позволяет определить соотношение экспорта и импорта, при котором реальная девальвация национальной валюты обеспечивает**

- а) рост положительного сальдо торгового баланса
- б) рост отрицательного сальдо платежного баланса
- в) устойчивость национальной валюты
- г) волатильность курса национальной валюты

**9. Внешняя обратимость валюты предполагает предоставление права на проведение текущих и капитальных валютных операций**

- а) только резидентам
- б) и резидентам, и нерезидентам

- в) только нерезидентам
- г) отдельным категориям резидентов

**10. Валютные отношения, регулируемые законодательством РФ, включают в себя расчеты, связанные с**

- а) оплатой товара, проданного на территории иностранного государства одним нерезидентом другому
- б) продажей товаров за национальную валюту одним резидентом другому
- в) продажей товаров за национальную валюту резидентом нерезиденту
- г) продажей товаров российской компанией за национальную валюту через посредников - резидентов

**11. Одной из целей политики количественного смягчения (quantitative easing), проводимой ФРС США в 2008-2014 г.г., являлось**

- а) сокращение денежной массы в обращении и поддержание курса национальной валюты
- б) ограничение темпов роста экономики с целью не допустить ее «перегрева»
- в) обеспечение прироста инвестиций в экономику и роста уровня занятости населения
- г) улучшение инвестиционного климата и рост привлекательности экономики для иностранных инвесторов

**12. Выделите участников валютных отношений, являющихся резидентами РФ**

- а) группа граждан ФРГ, приехавших на Кипр в качестве туристов
- б) дипломатическое представительство Канады в г. Москве
- в) гражданин КНР, имеющий вид на жительство и постоянно проживающий в РФ
- г) индивидуальный предприниматель, имеющий российское гражданство и находящийся по делам бизнеса в Японии в течение полугода



**13. Выделите операции, которые по законодательству РФ, относятся к валютным**

- а) обмен эквивалентными по стоимости импортными товарами между резидентами
- б) получение гражданином РФ наследства в размере 100 000 долларов США
- в) перевод бизнесменом из Республики Корея 230 000 долларов США со своего счета в РФ на счет в банке, находящимся в РК
- г) приобретение иностранным инвестором ценных бумаг ОАО «Дальневосточное морское пароходство», номинированных в национальной валюте
- д) предоставление рублевого кредита банком «Приморье» ОАО «Приморский кондитер»
- е) получение ПАО «Дальневосточное морское пароходство» кредита в Bank of Tokyo

**14. Признаком повышения уровня открытости национальной экономики является**

- а) ведущие позиции страны в производстве товаров и оказании услуг
- б) постоянный рост ВВП
- в) равновесие показателей экспорта и импорта
- г) рост торгового сальдо

**15. К прямому валютному регулированию относится**

- а) проведение операций купли-продажи ценных бумаг Банком России
- б) введение валютных ограничений
- в) использование в качестве инструмента валютного регулирования ключевой ставки Банка России
- г) проведение валютных интервенций

**16. К текущим валютным операциям относится**

- а) предоставление долгосрочных кредитов
- б) приобретение акций зарубежных компаний

- в) получение процентов по предоставленным кредитам
- г) приобретение недвижимости за рубежом

**17. «Мягкая привязка» - режим валютного курса, к которому по классификации МВФ относится**

- а) «валютное правление»
- б) курсовой режим без отдельного законного платежного средства
- в) режим свободно плавающего валютного курса
- г) традиционный фиксированный валютный курс

**18. При активном платежном балансе страны для повышения курса иностранной валюты целесообразно вводить такие (-ой) виды (вид) ограничений (-ия), как**

- а) обязательная продажа экспортной валютной выручки
- б) лимитирование вывоза ценных бумаг, номинированных в иностранной валюте
- в) ограничения на инвестиции нерезидентов в иностранной валюте
- г) ограничение сроков проведения экспортно-импортных операций

**19. Метод «биг-мак» используется для определения**

- а) волатильности валют
- б) стабильности валют
- в) паритетного курса валют
- г) рыночного курса валют

**20. Устав МВФ включает в себя требование отказа от**

- а) использования валютных ограничений по капитальным операциям
- б) применения валютных ограничений по текущим операциям
- в) разработки и реализации мер валютного регулирования
- г) валютных ограничений по капитальным и текущим операциям

- Для справки данные по официальным курсам валют :

JPY/RUB – 59.4806(за 100)

USD/RUB – 62.5161

CNY/RUB – 9.2507

Оценка за ответы при тестировании определяется по пятибалльной шкале и зависит от количества правильных ответов :

**Шкала оценивания результатов тестирования.**

Правильные ответы		Оценка
количество	В процентах к общему количеству вопросов (20)	
18 - 20	86 - 100	отлично
15 - 17	76 - 85	хорошо
12 - 14	61 - 75	удовлетворительно
менее 12	60 и менее	неудовлетворительно

Студенты, набравшие по итогам работы в семестре и результатам тестирования от 61 до 100 баллов, имеют право на получение оценки в соответствии с показателями успеваемости :

85 – 100 баллов «отлично»

84 - 76 баллов «хорошо»

61 – 75 баллов «удовлетворительно».

60 баллов и менее «неудовлетворительно».

Студенты, не набравшие в течение семестра 61 балл, сдают письменный экзамен по билетам. Билеты включают 2 вопроса и задание практического характера. Для подготовки к экзамену студентам заранее, не менее, чем за 2 недели до его проведения, предоставляется перечень вопросов.

**Вопросы для подготовки к экзамену.**

1. Международные валютные отношения и их взаимосвязь с общественным воспроизводством.
2. Участники валютных отношений, специфика их интересов.  
Субъекты и объекты валютных отношений.
3. Резиденты и нерезиденты, как участники валютных отношений.
4. Мировая валютная система, характеристика ее элементов.
5. Европейская валютная система, цели и этапы ее формирования.

6. Национальная валютная система, ее элементы.
7. Виды валют, их классификация.
8. Валюта национальная и иностранная, их элементы.
9. Валютные ценности : понятие, состав.
10. Резервные валюты, международные счетные валютные единицы, их характеристика.
11. Валютный курс, факторы его определяющие.
12. Режим валютного курса. Классификация режимов валютного курса.
13. Прямая и косвенная котировка валют. Кросс-курсы валют : понятие, расчет.
14. Конвертируемость валют : понятие и виды. Условия конвертируемости валют.
15. Внешняя и внутренняя обратимость валют, их особенности.
16. Полная конвертируемость валют. Условия и пути перехода к полной конвертируемости валют.
17. Валютные операции - текущие и связанные с движением капитала, их особенности.
18. Валютная политика : цели, задачи и формы.
19. Валютные ограничения, как форма валютной политики в РФ, цели и направления их применения.
20. Валютные ограничения по текущим операциям, направления их использования.
21. Дисконтная валютная политика, ее особенности.
22. Девизная валютная политика, ее виды, особенности применения.
23. Валютная интеграция, как форма валютной политики.
24. Двойной валютный рынок, как форма валютной политики.
25. Валютное регулирование как средство реализации валютной политики, его цели, принципы и инструменты.
26. Валютное законодательство Российской Федерации, его элементы.

27. Этапы становления и развития системы валютного регулирования и валютного контроля в России.
28. Принципы валютного регулирования и валютного контроля.
29. Прямое и косвенное валютное регулирование, их инструменты и условия применения.
30. Инструменты государственного валютного регулирования.
31. Денежно-кредитные инструменты валютного регулирования.
32. Налогово-бюджетные и внешнеторговые инструменты валютного регулирования.
33. Органы валютного регулирования РФ, их полномочия.
34. Валютный контроль, как функция государственного управления. Методы валютного контроля.
35. Виды и режимы валютных счетов, открываемых резидентами на территории РФ. Порядок открытия счетов резидентов в банках, расположенных за пределами РФ.
36. Порядок проведения операций с валютой РФ и валютными ценностями между резидентами. Переводы за рубеж физическими лицами иностранной валюты и валюты РФ без открытия банковских счетов.
37. Порядок проведения валютных операций резидентов с нерезидентами, валютных операций нерезидентов в РФ.
38. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты Российской Федерации.
39. Органы и агенты валютного контроля в РФ, их права и обязанности.
40. Принципы и методы валютного контроля, особенности их применения.
41. Предоставление резидентами документов учёта и отчётности, подтверждающих документов по валютным операциям.
42. Порядок учета и отчетности валютных операций в коммерческом банке, осуществляющим функции агента валютного контроля.

43. Взаимодействие таможенных органов и уполномоченных банков, как агентов валютного контроля, организация документооборота между ними.

44. Меры административной ответственности за нарушения валютного законодательства.

45. Правила перемещения физическими лицами (резидентами и нерезидентами) наличной иностранной валюты и валюты РФ через таможенную границу ЕАЭС.

46. Валютные зоны, их виды, особенности, предпосылки и цели формирования.

47. Теория оптимальных валютных зон и ее использование в оценке целесообразности создания интеграционных объединений.

48. Экономическая интеграция, как предпосылка создания валютных зон.

49. Режим валютного курса национальной валюты РФ, его особенности результаты применения.

50. Открытая и закрытая экономика : характеристика, особенности, достоинства и недостатки.

51. Теории валютного курса : абсолютного и относительного ППС, денежная теория, теория паритета процентных ставок, эффект Фишера, теории гиперреакции.

52. Равновесный валютный курс : понятие, условия формирования.

53. Валютный курс и его взаимосвязь с макроэкономическими показателями в модели Манделла-Флеминга.

54. Влияние валютного фактора на сбалансированность платежного баланса. Условие Маршалла-Лернера.

55. Количественные ограничения и отрицательные процентные ставки, как инструменты денежно-кредитной и валютной политики.

Экзамен производится в письменной форме по билетам. Одновременно готовиться к ответу может не более 5 студентов. Студенту на подготовку к ответу дается 40 минут. Ответ на вопрос студент излагает письменно, а затем, по истечении времени, отдает на проверку преподавателю. Преподаватель ставит оценку по результатам проверки письменного ответа на вопрос. Если требуются дополнительные пояснения преподаватель вправе задать вопросы студенту, который отвечает на них устно. Оценка производится в соответствии с уровнем знания теории и владения практическими умениями и навыками, изложенных выше. Если студент не справился с выполнением задания практического характера, то его знания могут быть оценены не выше, чем на «удовлетворительно».

### **Примеры экзаменационных билетов**

#### **по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль»**

##### **Экзаменационный билет № 1**

1. Международные валютные отношения и их взаимосвязь с общественным воспроизводством. Участники валютных отношений.
2. Признаки классификации и виды валют.
3. Задача.

##### **Экзаменационный билет № 2**

1. Валютный контроль, как функция государственного управления.
2. Денежно-кредитные инструменты валютного регулирования.
3. Задача.

#### **Примеры экзаменационных задач :**

##### **Задача 1.**

Рассчитать реальный курс российского рубля.

Данные для расчета :

Официальный курс USD/RUB составляет 62.1378.

Индекс потребительских цен в РФ в анализируемом периоде – 5.7 %, в США – 1.3 %.

Как изменится реальный курс рубля, если его курс поднимется до 58.75 руб. за доллар США ?

Задача 2.

В какой из перечисленных ситуаций предложение японской иены на валютном рынке будет изменяться :

1. Японская фирма для покрытия своих инвестиционных расходов внутри страны продает свои акции иностранной компании. Сделка осуществляется в японских иенах.

2. Китайская компания переводит средства в долларах США на счет японской компании за поставленные автомобили.

3. Российская компания получает платеж в долларах США за поставленный в Японию лес и лесоматериалы.

4. Иностранный инвестиционный фонд, размещает активы, приобретая на Токийской фондовой бирже акции японских компаний

Обоснуйте свой ответ.

### **Критерии выставления оценки студенту на экзамене**

#### **по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль»**

<b>Баллы (рейтинговой оценки)</b>	<b>Оценка экзамена (стандартная)</b>	<b>Требования к сформированным компетенциям</b>
86-100	«отлично»	Оценка «отлично» выставляется студенту, если он глубоко и прочно усвоил программный материал, исчерпывающе, последовательно, четко и логически стройно его излагает, умеет тесно увязывать теорию с практикой, свободно справляется с задачами, вопросами и другими видами применения знаний, причем не затрудняется с ответом при видоизменении заданий, использует в ответе материал монографической литературы, правильно обосновывает принятое решение, владеет разносторонними навыками и приемами выполнения практических задач.



85-76	«хорошо»	Оценка «хорошо» выставляется студенту, если он твердо знает материал, грамотно и по существу излагает его, не допуская существенных неточностей в ответе на вопрос, правильно применяет теоретические положения при решении практических вопросов и задач, владеет необходимыми навыками и приемами их выполнения.
75-61	«удовлетворительно»	Оценка «удовлетворительно» выставляется студенту, если он имеет знания только основного материала, но не усвоил его деталей, допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, нарушения логической последовательности в изложении программного материала, испытывает затруднения при выполнении практических работ.
Менее 61	«неудовлетворительно»	Оценка «неудовлетворительно» выставляется студенту, который не знает значительной части программного материала, допускает существенные ошибки, неуверенно, с большими затруднениями выполняет практические работы. Как правило, оценка «неудовлетворительно» ставится студентам, которые не могут продолжить обучение без дополнительных занятий по соответствующей дисциплине.

### **Оценочные средства для текущей аттестации**

Текущая аттестация студентов по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» проводится в форме контрольных мероприятий, к которым относятся : тестирование по отдельным темам дисциплины, письменные контрольные работы, устные ответы на вопросы семинарских занятий, доклады с презентациями, решение задач и выполнение практических заданий, выполнение заданий по самостоятельной работе.

Оценка работы студентов производится по следующим направлениям :

- уровень знаний и понимание ключевых вопросов теории по дисциплине
- степень усвоения методики и навыков проведения расчетов
- знание нормативно-правовой базы, регламентирующей вопросы проведения валютных операций, вмешательства государства в сферу валютных отношений
- своевременность и качество выполнения заданий по самостоятельной

работе

- уровень подготовки презентаций и полнота отражения ключевых вопросов по заданной теме

- активность работы студента на лекционных и практических занятиях.

Работа студента в течение семестра оценивается по степени активности участия в обсуждении вопросов на лекционных и практических занятиях. Ответы на объемные по степени охвата учебного материала вопросы подразумевают получение оценки по пятибалльной шкале. Устные замечания, дополнения, исправления преподаватель отмечает в своих записях и обязательно учитывает во время текущей аттестации.

Контроль самостоятельной работы осуществляется преподавателем при проверке, а, в некоторых случаях, устном собеседовании по итогам выполнения соответствующих заданий. Оценка производится либо по пятибалльной шкале, либо по принципу «зачет – незачет». Обращается внимание на представление указанных работ в установленные сроки. Студенты, нарушившие сроки сдачи самостоятельной работы без уважительных причин, отчитываются за выполнение задания в период проведения промежуточной аттестации.

Степень и качество знаний теории оценивается по результатам работы на семинарских и практических занятиях : уровню выполнения контрольных работ, устных ответов на вопросы, подготовки докладов с презентациями, - а также выполнению заданий по самостоятельной работе. Оценка производится в соответствии с критериями :

86-100 баллов (отлично)	Высокий уровень теоретической подготовки, знание нормативно-правовой базы по регулированию валютных операций; активное участие в работе на лекционных, семинарских и практических занятиях, глубокое понимание обсуждаемых проблем; умение грамотно и логично выразить свои мысли, делать умозаключения и выводы по итогам обсуждения отдельных вопросов. Выполнение заданий по самостоятельной работе в установленные сроки и с высоким
----------------------------	--

	качеством, как по содержанию, так и по оформлению.
76-85 баллов (хорошо)	Хорошее знание ключевых вопросов дисциплины, знание специальной литературы; активная работа на аудиторных занятиях, умение излагать свою точку зрения, своевременное выполнение заданий по самостоятельной работе но при этом – наличие недостатков в оформлении, не вполне обоснованные выводы.
61-84 балла (удовлетворительно)	Общее представление о содержании основных вопросов дисциплины, но при этом – непонимание их роли и места в изучении дисциплины, слабое знание законодательной базы по вопросам валютного регулирования. Выполнение заданий по самостоятельной работе в срок, но с серьезными недостатками, как по содержанию, так и по оформлению.
Менее 61 балла (неудовлетворительно)	Низкий уровень знаний по теории валютного регулирования, неумение ориентироваться в ключевых проблемах дисциплины, незнание основных положений нормативно-правовой базы; низкая активность и регулярные пропуски занятий. Непредставление в установленные сроки выполненных заданий по самостоятельной работе.

Приобретение практических умений и навыков оценивается по результатам работы на практических занятиях : знанию методики расчета показателей, проведению необходимых действий в соответствии с условиями задачи, правильности полученных результатов и выводов, - а также по итогам выполнения расчетной части заданий по самостоятельной работе, качеству подготовки и обоснованности объяснительной записки (выводов). Оценка производится по следующим критериям :

### **Критерии оценки приобретения практических умений и навыков.**

	Знание методики и понимание цели расчета показателей, связанных с проведением валютных операций; владение и грамотное использование навыков применения корреляционно-регрессионного анализа в практической деятельности, умение
--	---

86-100 баллов (отлично)	составить аналитическую записку и обосновать выводы по результатам проведенного анализа.
76 – 85 баллов (хорошо)	Умение провести расчеты показателей валютного курса (кросс-курса, реального, номинального, эффективного), навыки определения коэффициента корреляции, коэффициентов уравнения регрессии и т.п. Наличие незначительных ошибок, арифметических погрешностей в расчетах, недостатков в написании и оформлении заданий по самостоятельной работе.
61 – 75 баллов (удовлетворительно)	Знание основных понятий, методики проведения соответствующих расчетов, неумение грамотно и квалифицированно изложить результаты исследования; обосновать результаты расчетов; ошибочная трактовка отдельных вопросов, арифметические и смысловые погрешности в определении показателей.
Менее 61 балла (неудовлетворительно)	Слабое знание теории и практики, неумение объяснить цель и смысл проведения конкретных расчетов, незнание их места и роли в изучении дисциплины, непонимание причинно-следственных связей между показателями, неумение обосновать полученные результаты расчетов.

## **Примеры вопросов к контрольным работам**

### **Вариант 1**

1. С какой целью рассчитываются кросс-курсы валют ? Находят ли они практическое применение ? Если да, то какое именно ?
2. Назовите основные денежно-кредитные инструменты валютного регулирования, дайте им характеристику.
3. Какое значение при формировании курсов валют имеет паритет их покупательной способности ?
4. Как влияет на изменение курса валют рост процентных ставок ?
5. Какие недостатки имеет использование фиксированного режима валютного курса ?

6. Какие последствия имеет рост объемов экспорта для экономики ?

Влияет ли он на курс национальной валюты ? если да, то как именно ?

7. С какой целью используются коды валют ?

### **Вариант 2**

1. Какой режим валютного курса используется в РФ ? Обоснуйте свою точку зрения.

2. Может ли валютный курс влиять на эффективность внешнеторговой сделки ?

3. Если да, то как проявляется это влияние ?

4. В каких случаях внешнеторговый контракт не должен ставиться на учет в банке?

5. Какую роль и какие функции выполняют коммерческие банки в процессе реализации внешнеторговых сделок ?

6. Какое значение имеет учет внешнеторговых контрактов банком ?

7. Каков экономический смысл показателя реальный курс валюты ?

8. Какие документы подтверждают реализацию внешнеторговой сделки?

### **Вариант 3**

1. С чем связаны отклонения фактического валютного курса от паритетного ?

2. Как влияет на курс национальной валюты рост объемов импорта ?  
Почему ?

3. С чем может быть связано введение валютного коридора ?

4. Валюта РФ – твердая или мягкая ? Почему ?

5. Какие факторы положительно влияют на устойчивость национальной валюты ? Поясните механизм их влияния ?

6. Порядок учета внешнеторговых контрактов коммерческим банком ?

7. Перечислите основные недостатки плавающего режима валютного курса?

### **Вариант 4**

1. Какие контракты не ставятся на учет коммерческим банком ?

2. Назовите основные виды внешнеторговых договоров, которые ставятся на учет коммерческими банками ?
3. В чем преимущества использования плавающего режима валютного курса ?
4. Валюты каких государств относятся к твердым ? Обоснуйте свою точку зрения.
5. Если в одной стране А уровень инфляции значительно превышает аналогичный показатель другой страны Б, реальный курс валюты А будет выше или ниже номинального ? Почему ?
6. Деньги и валюта – тождественные понятия ? Если нет, в чем различие?
7. Какие валюты можно отнести к мягким ?

#### **Вариант 5**

1. Может ли курс покупки валюты быть выше курса продажи ? Почему ?
2. Что такое импортируемая инфляция ? Имеет ли она отношение к курсам валют ?
3. В каком случае может использоваться свободно плавающий режим курсов валют ?
4. Какое значение имеет расчет номинального и реального эффективных курсов валют ?
5. Какие факторы вызывают падение курса национальной валюты ? Как это отражается на показателях экономического развития страны ?
6. В случае несовпадения валюты цены и валюты платежа в каких денежных единицах указывается сумма контракта в ПС ?

#### **Вариант 6**

1. Что такое отрицательные процентные ставки ? С какой целью они применяются ?
2. Чем обусловлено требование представителей развитых стран ревальвировать китайский юань ?

3. Влияет ли на исполнение бюджета РФ курс рубля к доллару ?

Почему?

4. Какие документы используются для валютного контроля за бартерными сделками ?

5. Как влияют на формирование курса национальной валюты макроэкономические показатели развития страны ? Каков характер этого влияния ?

6. Если индекс номинального эффективного курса равен 1.135, каков экономический смысл этого показателя ?

### **Вариант 7**

1. Как взаимосвязаны между собой сальдо платежного баланса и курс национальной валюты ?

2. Как влияет на курс национальной валюты рост объема и совершенствование структуры производства ? Обоснуйте свое мнение.

3. В каком соотношении находятся между собой официальный и рыночный курс национальной валюты ?

4. Сроки представления документов, подтверждающих проведение внешнеторговой и кредитной сделки ?

5. Может ли при проведении внешнеторговой сделки валюта платежа не совпадать с валютой цены ? Если да, то по какому курсу производится пересчет суммы платежа ?

### **Критерии оценки:**

– 100-85 баллов – если ответ показывает прочные знания основных процессов изучаемой предметной области, отличается глубиной и полнотой раскрытия темы; владение терминологическим аппаратом; умение объяснять сущность, явлений, процессов, событий, делать выводы и обобщения, давать аргументированные ответы, приводить примеры; свободное владение монологической речью, логичность и последовательность ответа; умение приводить примеры современных проблем изучаемой области;

– 85-76 баллов – ответ, обнаруживающий прочные знания основных

процессов изучаемой предметной области, отличается глубиной и полнотой раскрытия темы; владение терминологическим аппаратом; умение объяснять сущность, явлений, процессов, событий, делать выводы и обобщения, давать аргументированные ответы, приводить примеры; свободное владение монологической речью, логичность и последовательность ответа. Однако допускается одна – две неточности в ответе;

– 75-61 балл – оценивается ответ, свидетельствующий в основном о знании процессов изучаемой предметной области, отличающийся недостаточной глубиной и полнотой раскрытия темы; знанием основных вопросов теории; слабо сформированными навыками анализа явлений, процессов, недостаточным умением давать аргументированные ответы и приводить примеры; недостаточно свободным владением монологической речью, логичностью и последовательностью ответа. Допускается несколько ошибок в содержании ответа; неумение привести пример развития ситуации, провести связь с другими аспектами изучаемой области;

– 60-50 баллов – ответ, обнаруживающий незнание процессов изучаемой предметной области, отличающийся неглубоким раскрытием темы; незнанием основных вопросов теории, несформированными навыками анализа явлений, процессов; неумением давать аргументированные ответы, слабым владением монологической речью, отсутствием логичности и последовательности. Допускаются серьезные ошибки в содержании ответа; незнание современной проблематики изучаемой области.

**Тематика семинарских и практических занятий  
по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль»**

**Семинарские занятия**

**(8/2 час., в том числе 8 час. с использованием  
методов активного обучения)**

**Тема 1. Валютные отношения и валютная система (4 часа)**



***Метод активного / интерактивного обучения – дискуссия (4 часа)***

Вопросы для подготовки к занятию :

1. Валюта, ее функции. Классификация и виды валют. Международные счетные валютные единицы.
2. Конвертируемость валют : условия и последствия перехода к полной обратимости валют.
3. Внешняя и внутренняя обратимость рубля.
4. Валютные отношения : понятие, условия появления, участники.
5. Мировая валютная система, ее элементы.
6. Эволюция мировой валютной системы.
7. Дискуссия на тему : «Насколько справедливо утверждение, что а) доллар США – ключевая валюта мировой валютной системы; б) китайский юань – резервная валюта; в) российский рубль – свободно конвертируемая валюта ?».

Обоснуйте свою позицию.

**Тема 2. Государственное регулирование валютных операций и основные направления валютной политики РФ (4 /2час.)**

***Метод активного / интерактивного обучения – круглый стол (4 часа)***

Вопросы для подготовки к занятию :

1. Валютная политика государства, ее формы.
2. Регулирование валютных операций : необходимость, цели, методы и инструменты.
3. Либерализация, как основное направление валютной политики в РФ : этапы, цель, последствия.
4. Круглый стол на тему : «Валютная политика, ее роль в решении стратегических задач развития экономики РФ.»

**Практические занятия (10 /10час., в том числе с использованием активных/интерактивных методов обучения – 10 час.)**

## **Тема 1. Курс национальной валюты, факторы его формирования (4/4 час.)**

*Метод активного / интерактивного обучения – кейс-стади (4 час.)*

Вопросы для подготовки к занятию :

Понятие и классификация курсов валюты.

Факторы, определяющие уровень валютного курса (фундаментальные, технические, случайные).

Паритет покупательной способности валют, как основа формирования курсов валют.

Прямая и косвенная котировка курса валюты.

Номинальный и реальный валютный курс, их расчет. Эффективный валютный курс, его определение. Кросс-курс валют : понятие, расчет, использование.

Бивалютный индекс и стоимость бивалютной корзины, причины отказа от его использования, как операционного ориентира Банка России.

Теории валютного курса : абсолютного и относительного ППС, денежная теория, теория паритета процентных ставок, эффект Фишера, теории гиперреакции. Модели валютных курсов.

Равновесный валютный курс : понятие, условия формирования.

Валютный курс и его взаимосвязь с макроэкономическими показателями в модели Манделла-Флеминга.

Влияние валютного фактора на сбалансированность платежного баланса. Условие Маршалла-Лернера.

Решение ситуационных задач (кейс-стади)

Примеры ситуационных задач :

### **Задача 1**

В какой из перечисленных ситуаций предложение японской иены на валютном рынке будет изменяться :

1. Японская фирма для покрытия своих инвестиционных расходов внутри страны продает свои акции иностранной компании. Сделка осуществляется в японских иенах.

2. Китайская компания переводит средства в долларах США на счет японской компании за поставленные автомобили.

3. Российская компания получает платеж в долларах США за поставленный в Японию лес и лесоматериалы.

4. Иностранный инвестиционный фонд, размещает активы, приобретая на Токийской фондовой бирже акции японских компаний

Обоснуйте свой ответ.

### **Задача 2**

В результате значительного увеличения объемов экспорта укрепился курс китайского юаня, что может отрицательно сказаться на темпах роста экономики КНР и привести к сокращению производства экспортной продукции. Для стабилизации ситуации Народный банк Китая может предпринять меры :

- а) увеличить международные резервы
- б) ввести ограничения на ввоз товаров
- в) сократить денежную массу
- г) повысить ставку рефинансирования
- д) уменьшить валютные резервы.

Поясните свою точку зрения.

### **Задача 3**

Индивидуальный предприниматель, выполняющий услуги посредника между крупной российской рыбохозяйственной организацией и японскими фирмами, от своего имени, но по поручению и за счет российского поставщика продукции заключил контракт на поставку икры минтая мороженой на сумму 15 000 000 иен. Доверитель (российская фирма-производитель продукции) настоятельно просил включить в условия платежа внешнеторгового контракта пункт, предусматривающий использование в

качестве валюты платежа долларов США, т.к. в ближайшее время ему предстояли крупные расходы именно в этой валюте. Несовпадение валюты цены и валюты платежа внешнеторгового контракта не противоречит законодательству РФ, но вносит определенные сложности в проведение расчетов, т.к. возникает проблема пересчета контрактной суммы в доллары. В данной ситуации, как правило, конкретный курс пересчета не устанавливается, т.к. велики риски обеих сторон, учитывая высокую волатильность валютных курсов. Чаще всего используется формулировка : «Пересчет осуществляется по курсу, сложившемуся на дату перевода средств.» Как должна сложиться динамика курса USD/JPY (доллара США к японской иене), чтобы это было выгодно для российской компании – производителя продукции ?

#### **Задача 4**

В результате экспортной сделки российская компания получила валютную выручку от американской компании за поставленную продукцию и желает приобрести партию компьютеров. Ее стоимость в США с учетом расходов на транспортировку составит 180 тыс. долларов. А в РФ – 13 868 000 руб. Насколько целесообразна эта покупка, если курс USD/RUB на момент реализации сделки составит 61.89 ?

Обоснуйте свою позицию.

#### **Задача 5**

Российская компания заключила контракт с фирмой из Гонконга. По условиям контракта предполагается встречная поставка товаров : из России – минтай мороженный, из Гонконга – бытовая техника. Сбалансированность поставки обеспечивается на основе сопоставления стоимости продукции. Для этого необходимо определить курса рубля к гонконгскому доллару. Курс HKD/RUB на валютном рынке напрямую не котируется, но торгуются валютные пары:

USD / RUB 61.50

USD / HKD 7.7595

Определить кросс-курс HKD/RUB.

## **Тема 2. Контроль проведения валютных операций (2/2 час.)**

*Метод активного / интерактивного обучения – кейс-стади (2 час.)*

Вопросы для подготовки к занятию :

1. Какую роль играют коммерческие банки в системе учета и контроля валютных операций, связанных с проведением внешнеторговых расчетов ?
2. В каком случае внешнеторговый контракт ставится на учет в банке?
3. Что такое уникальный идентификационный номер внешнеторгового контракта ? В каком случае и кем он присваивается ?
4. Какую роль в организации учета и контроля за проведением валютных операций играет Инструкция Банка России № 181 -И ?
5. Дайте характеристику содержанию основных разделов и статей Инструкции №181-И ?
- 6.Выполнение задания – ситуационной задачи.

### **Задача 1**

По имеющимся данным и на основании инструкции ЦБ РФ от 16 августа 2018 г. № 181 - И «» (ред. 29.11.2017) определить:

- а) порядок и условия постановки на учет контракта по поставке на экспорт рыбопродукции;
- б) дату исполнения обязательств по контракту
- в) код валюты цены и код валюты платежа
- г) какие документы подтверждают реализацию сделки.

Условия внешнеторгового контракта :

Поставщик : ЗАО «Восток» .

Юридический адрес : Приморский край, г. Владивосток, ул. Уборевича 21, офис 5.

Государственный регистрационный номер : 4561839556783

Дата регистрации предприятия : 25.05.2005 г.

ИНН/ КПП : 4577218796/235467988

Покупатель – Yokohama Trading Corporation, Ltd. 104,6-Chome Aioi-Cho,  
NaKa-Ku, Yokohama, 231-0012, Japan

Страна/код страны – .

Сведения о контракте :

№ EXP- 05 – 38 от 27 мая 20.. г.

Контракт предусматривает поставку партии креветки с/м на общую сумму 21 000 000 яп.иен. В соответствии с условиями договора покупатель должен выполнить все обязательства по платежам за поставленную продукцию в долларах США в течение 180 дней, начиная с даты отгрузки товара, при условии соблюдения сторонами всех условий поставки. Перевод средств осуществляется после подписания приемо-сдаточного акта. Возможна предоплата и частичная оплата товара.

Товар отгружается из порта Владивосток 30 мая 20.. г.

Порт назначения – г.Саппоро (Япония).

Банк – резидент, в который поступает валютная выручка : АКБ  
Сбербанк РФ (ОАО) Приморское отделение №8635

\* Код валюты цены и валюты платежа определяется самостоятельно по  
Общероссийскому классификатору валют.

### **Задача 2**

Российский импортер производит расчеты со своим поставщиком из Японии. Контрактная стоимость товара – 135 000 000 яп. иен. Для оформления декларации на товары следует рассчитать статистическую стоимость поставляемой продукции. Для расчета используются котировки валют :

USD / RUB - 62. 1378

JPY/RUB - 60.1431 (за 100)

### **Задача 3**

Российский импортер производит расчеты со своим поставщиком из Японии. Контрактная стоимость товара – 135 000 000 яп. иен. Для оформления декларации на товары следует рассчитать статистическую

стоимость поставляемой продукции. Для расчета используются котировки валют :

USD / RUB - 62. 1378

JPY/RUB - 60.1431 (за 100)

Определить статистическую стоимость товара.

**Тема 3. Документы, подтверждающие проведение валютных операций : содержание, виды, особенности (2/2 час.)**

*Метод активного / интерактивного обучения – кейс-стади (2 час.)*

Вопросы для подготовки к занятию :

1. Что является основанием для проведения валютной операции ?
2. В каком разделе внешнеторгового договора (контракта) указываются условия платежа ?
3. Назовите основные валютно-финансовые условия контракта ?
4. Какие способы и формы международных расчетов используются во внешней торговле ?
5. Назовите основные товаросопроводительные документы ?
6. Какие документы подтверждают проведение валютной операции ?
7. Какую роль играет декларация на товары для подтверждения реализации внешнеторговой сделки ?
8. Назовите коммерческие документы, используемые для подтверждения достоверности полученного платежа.
9. В чем особенности подтверждения проведения валютной операции при использовании авансовых платежей ?
10. Кто отвечает за своевременное представление документов, подтверждающих проведение валютной операции ? Кому они должны представляться ?
11. Назовите сроки представления документов, подтверждающих проведение валютной операции ?

12. Какие санкции применяют органы валютного контроля к организациям, нарушающим сроки представления подтверждающих документов ?

13. Какие меры предпринимаются по отношению к участникам ВЭД, представившим недостоверные сведения ?

14. Выполнение заданий – решение ситуационных задач (кейс-стади).

Примеры задач.

### **Задача 1**

Заключен внешнеторговый контракт на импорт продовольствия между российской компанией-резидентом и иностранной фирмой. По условиям контракта завершение выполнения обязательств по сделке должно произойти в срок не позднее 180 календарных дней с даты предварительной оплаты. По контракту осуществлялись следующие операции:

- 01.05 с текущего валютного счета резидента списаны 50 000 долларов США

- 15.09 на таможенную территорию ЕАЭС ввезли товары на сумму 75 000 долларов США

- 01.11 с текущего валютного счета резидента списаны 30 000 долларов США

- 10.12 на текущий валютный счет резидента зачислены 5 000 долларов США в качестве возврата за неввезенный товар. Выполнены ли обязательства резидента по репатриации иностранной валюты по данному контракту ?

### **Задача 2**

Китайский гражданин, обучающийся в ДВФУ, получил учебную визу на срок 3 месяца. По истечении этого срока, он должен снова получить визу, обратившись за соответствующим разрешением. Продление визы до 1 года возможно осуществить без выезда с территории РФ. В случае, если студент продолжает по истечении 1 года, виза продлевается на время учебы. Является ли он резидентом РФ ?



### **Задача 3**

Российская компания-импортер заключила контракт на поставку продовольственных товаров из КНР в течение 1 года на сумму 280 000 долларов США. По условиям контракта российская сторона произвела авансовые платежи на общую сумму 150 000 долларов США. Однако, в силу определенных обстоятельств, фактически было поставлено продукции только на 100 000 долларов США. В соответствии с российским законодательством компания-импортер обязана ... (продолжите фразу).

### **Задача 4**

Компания – резидент в соответствии с условиями контракта получила авансовый платеж от иностранного партнера в размере 500 000 долларов США. Должна ли компания представить в уполномоченный банк подтверждающие документы ? Если да, то какие ?

### **Задача 5**

Гражданин РФ должен перевести 20 000 долларов США своим родственникам в Чехию, не имея счета в уполномоченном банке. Сможет ли он перевести всю сумму через уполномоченный банк ?

### **Задача 6**

Компания – резидент в соответствии с условиями контракта выполнила строительно-монтажные работы для иностранного партнера (сумма контракта 120 000 долларов США). Должна ли компания представить в уполномоченный банк подтверждающие документы ? Если да, то какие ?

### **Задача 7**

ПАО «Дальрыба» заключен контракт с японской компанией на право добычи 3 000 мт минтая в исключительной экономической зоне РФ. Срок исполнения контракта – с 01 сентября по 31 декабря 2018 г. По условиям контракта японская компания регулярно осуществляет авансовые платежи до начала каждого месяца. Последний платеж – 30 ноября 2018 г. Какой срок исполнения обязательств по контракту должен указываться в документах?

## **Тема 4. Правила проведения валютных операций в РФ**

## **Ответственность за нарушение норм валютного законодательства РФ.**

**(2/2 час.)**

### ***Метод активного / интерактивного обучения – решение ситуационных задач (2 часа)***

Вопросы для подготовки к занятию :

1. Валютные операции, их виды.
2. Текущие и капитальные валютные операции, их особенности.
3. Законодательное запрещение валютных операций между резидентами и условия, разрешающие их проведение.
4. Обязанность репатриации валютной выручки резидентов и случаи исключения из общего правила.
5. Правила проведения валютных операций в неторговом обороте : кредитных операций, операций с ценными бумагами, операций обмена наличной иностранной валюты, переводов без открытия банковского счета и др.
6. Операции нерезидентов с валютой РФ и иностранной валютой.
7. Методы контроля за проведением валютных операций.
8. Органы и агенты валютного контроля, их права и обязанности.
9. Меры административной, уголовной и гражданско-правовой ответственности за нарушение норм валютного законодательства РФ.
10. Выполнение заданий по оценке знания правил валютного законодательства РФ и мер валютного контроля – ситуационных задач.

Примеры ситуационных задач :

#### **Задача 1**

Российское предприятие «Звезда» приняло на работу гражданина Германии, не имеющего вида на жительство, который, в соответствии с контрактом, получал заработную плату в иностранной валюте (евро). Нарушается ли в этом случае валютное законодательство РФ ?

#### **Задача 2**

Гражданин РФ проживает во Франции и имеет счет в иностранном банке. Этот счет используется владельцем для проведения расчетных операций за границей. При этом налоговая инспекция по месту регистрации этого гражданина в РФ, как агент валютного контроля, не получает от него информации о реквизитах и движении средств на счете. Нарушается ли в этом случае валютное законодательство РФ ?

### **Задача 3**

02.02 заключен внешнеторговый контракт между резидентом, не являющимся кредитной организацией, и нерезидентом, предполагающий оказание японской фирмой услуг по транспортировке товаров из порта Находка в порт Осака (Япония) на сумму 31 980 евро. Обязан ли резидент ставить контракт на учет в банк и получать уникальный номер ?

### **Задача 4**

При пересечении границы у гражданина РФ в ходе контрольных мероприятий были обнаружены незадекларированная валюта в размере 7100 евро. Нарушил ли он требования законодательства РФ ? Какие меры ответственности предусмотрены за это нарушение ?

### **Задача 5**

У российского пассажира, следовавшего поездом Москва - Пекин инспекторы Забайкальского таможенного поста Читинской таможни обнаружили 98 сто долларовых (доллары США) купюры. Этот факт был выявлен в ходе проведения таможенного досмотра багажа. Какая ответственность предусмотрена за данное нарушение в соответствии с нормами валютного законодательства РФ?

### **Задача 6**

Гражданин РФ при пересечении границы не задекларировал наличную валюту в размере 27500 юаней. Какую ответственность он должен понести ?

### **Задача 7**

Компания – резидент перевезла груз, принадлежащий другой российской компании, из порта Бремерхафен (Германия) в порт Варна

(Болгария), получив за это оплату в иностранной валюте - 21 600 евро. Соответствует ли такая операция валютному законодательству РФ и, если нет, то какую ответственность понесет компания-нарушитель?

### **Методические рекомендации, определяющие процедуры оценивания результатов освоения дисциплины**

**Текущая аттестация студентов.** Текущая аттестация студентов по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» проводится в соответствии с локальными нормативными актами ДВФУ и является обязательной.

Текущая аттестация по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» проводится в форме контрольных мероприятий (тестирование, контрольные работы, выполнение заданий по самостоятельной работе, устные ответы на семинарских и практических занятиях, подготовка докладов с презентацией по отдельным темам дисциплины. решение ситуационных задач на практических занятиях) по оцениванию фактических результатов обучения студентов и осуществляется ведущим преподавателем.

Объектами оценивания выступают:

- учебная дисциплина (активность на занятиях, своевременность выполнения различных видов заданий, посещаемость всех видов занятий по аттестуемой дисциплине);
- степень усвоения теоретических знаний (собеседование);
- уровень овладения практическими умениями и навыками по всем видам учебной работы (подготовка к семинарским и практическим занятиям, решение ситуационных задач);
- результаты самостоятельной работы (выполнение заданий по самостоятельной работе).

**Промежуточная аттестация студентов.** Промежуточная аттестация

студентов по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» проводится в соответствии с локальными нормативными актами ДВФУ и является обязательной.

По дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль» предусмотрена сдача экзамена по билетам.

**Краткая характеристика процедуры применения используемого оценочного средства.** В результате посещения лекций, лабораторных занятий, семинаров и круглых столов студент последовательно осваивает материалы дисциплины и изучает ответы на вопросы к экзамену, представленные в структурном элементе ФОС IV.1. В ходе промежуточной аттестации студент готовит индивидуальное творческое зачетное задание (индивидуальное творческое зачетное задание размещено в структурном элементе ФОС IV.2). Критерии оценки студента на экзамене представлены в структурном элементе ФОС IV.3. Критерии оценки текущей аттестации – выполнение контрольных работ, заданий по самостоятельной работе, работа на семинарских и практических занятиях представлены в структурном элементе ФОС V.





