

Министерство науки и высшего образования Российской Федерации

Читинский институт (филиал)


ФГБОУ ВО «БАЙКАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ УНИВЕРСИТЕТ»

Кафедра мировой экономики, предпринимательства и гуманитарных дисциплин

УТВЕРЖДЕН

на заседании кафедры мировой экономики,
предпринимательства и гуманитарных дисциплин
28 мая 2024 г. протокол № 9

Заведующий кафедрой
С.А. Кравцова



**ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ
(ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ)
ПО УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЕ
Б1.Э.2 Валютное регулирование и валютный контроль**

Специальность: 38.05.02 Таможенное дело

Специализация: Таможенное дело

Квалификация выпускника: специалист таможенного дела

Чита, 2024 г.

**Структура
фонда оценочных средств
по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль»**

№ п/п	Этапы формирования компетенций	Перечень формируемых компетенций	ЗУНы (З.1, У1, Н1...)	Контрольные задания или иные материалы, необходимые для оценки знаний, умений, навыков и опыта деятельности, характеризующих этапы формирования компетенций в процессе освоения образовательной программы	Описание показателей и критериев оценивания компетенций на различных этапах формирования, описания шкал оценивания
1	Валютное регулирование: сущность и содержание. Роль валютного регулирования в обеспечении экономической безопасности России.	ПК-8	З.1 - Знать источники права в области валютного регулирования и валютного контроля, органы валютного регулирования и валютного контроля и их функции, документы, применяемые при валютном контроле, задачи и функциональное содержание деятельности банка России и таможенных органов в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу	Уо, ЭС	Правильный ответ на заданный вопрос оценивается в 1 балл. Каждое написанное эссе оценивается в 5 баллов, в соответствии с критериями. Эссе не соответствующее критериям оценивается в 0 баллов.

			<p>участниками внешнеэкономической деятельности У.1 - Уметь применять принципы, формы и методы валютного контроля. Оформлять результаты применения таможенного контроля валютных операций участников внешнеэкономической деятельности. Н.1 - Владеть навыками для решения стандартных задач профессиональной деятельности на основе информационной и библиографической культуры с применением информационно коммуникационных технологий в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности.</p>		
2	Система организации и функционирования валютного регулирования и	ПК-8	3.1 - Знать источники права в области валютного регулирования и валютного контроля,	доклад, Уо	Каждый представленный доклад оценивается максимум в 7 баллов, согласно

	<p>контроля. Становление и развитие системы валютного регулирования и контроля в РФ.</p>		<p>органы валютного регулирования и валютного контроля и их функции, документы, применяемые при валютном контроле, задачи и функциональное содержание деятельности банка России и таможенных органов в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности У.1 - Уметь применять принципы, формы и методы валютного контроля. Оформлять результаты применения таможенного контроля валютных операций участников внешнеэкономической деятельности. Н.1 - Владеть навыками для решения стандартных задач профессиональной деятельности на основе информацион-</p>		<p>установленным критериям. Правильный ответ на заданный вопрос оценивается в 1 балл.</p>
--	------------------------------------------------------------------------------------------	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	-------------------------------------------------------------------------------------------

			ной и библиографической культуры с применением информационно коммуникационных технологий в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности.		
3	Органы государственного управления в системе валютного контроля	ПК-8	3.1 - Знать источники права в области валютного регулирования и валютного контроля, органы валютного регулирования и валютного контроля и их функции, документы, применяемые при валютном контроле, задачи и функциональное содержание деятельности банка России и таможенных органов в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внеш-	доклад	Каждый представленный доклад оценивается максимум в 7 баллов, согласно установленным критериям.

			<p>неэкономической деятельности У.1 - Уметь применять принципы, формы и методы валютного контроля. Оформлять результаты применения таможенного контроля валютных операций участников внешнеэкономической деятельности. Н.1 - Владеть навыками для решения стандартных задач профессиональной деятельности на основе информационной и библиографической культуры с применением информационно коммуникационных технологий в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности.</p>		
4	<p>Нормативно-правовая база валютного регулирования и контроля в РФ. Законы и правовые</p>	ПК-8	<p>3.1 - Знать источники права в области валютного регулирования и валютного контроля,</p>	ЭС	<p>Каждое написанное эссе оценивается в 5 баллов, в соответствии с критериями.</p>

	акты РФ, определяющие нормы валютного регулирования и валютного контроля.		органы валютного регулирования и валютного контроля и их функции, документы, применяемые при валютном контроле, задачи и функциональное содержание деятельности банка России и таможенных органов в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности У.1 - Уметь применять принципы, формы и методы валютного контроля. Оформлять результаты применения таможенного контроля валютных операций участников внешнеэкономической деятельности. Н.1 - Владеть навыками для решения стандартных задач профессиональной деятельности на основе информацион-		Эссе не соответствующее критериям оценивается в 0 баллов.
--	---------------------------------------------------------------------------	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	-----------------------------------------------------------

			ной и библиографической культуры с применением информационно коммуникационных технологий в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности.		
5	Формы и методы государственного регулирования валютных отношений в РФ и различных странах мира.	ПК-8	3.1 - Знать источники права в области валютного регулирования и валютного контроля, органы валютного регулирования и валютного контроля и их функции, документы, применяемые при валютном контроле, задачи и функциональное содержание деятельности банка России и таможенных органов в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внеш-	доклад, Уо	Каждый представленный доклад оценивается максимум в 7 баллов, согласно установленным критериям. Правильный ответ на заданный вопрос оценивается в 1 балл.

			<p>неэкономической деятельности У.1 - Уметь применять принципы, формы и методы валютного контроля. Оформлять результаты применения таможенного контроля валютных операций участников внешнеэкономической деятельности. Н.1 - Владеть навыками для решения стандартных задач профессиональной деятельности на основе информационной и библиографической культуры с применением информационно коммуникационных технологий в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности.</p>		
6	Международные расчеты, их условия и формы; страхование валютных рисков.	ПК-8	3.1 - Знать источники права в области валютного регулирования и валютного контроля,	доклад, Уо	Каждый представленный доклад оценивается максимум в 7 баллов, согласно

			<p>органы валютного регулирования и валютного контроля и их функции, документы, применяемые при валютном контроле, задачи и функциональное содержание деятельности банка России и таможенных органов в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности У.1 - Уметь применять принципы, формы и методы валютного контроля. Оформлять результаты применения таможенного контроля валютных операций участников внешнеэкономической деятельности. Н.1 - Владеть навыками для решения стандартных задач профессиональной деятельности на основе информацион-</p>		<p>установленным критериям. Правильный ответ на заданный вопрос оценивается в 1 балл.</p>
--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	-------------------------------------------------------------------------------------------

			ной и библиографической культуры с применением информационно коммуникационных технологий в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности.		
7	Валютный контроль за экспортно-импортными операциями. Особенности валютного регулирования и контроля бартерных операций и в неторговом обороте	ПК-8	3.1 - Знать источники права в области валютного регулирования и валютного контроля, органы валютного регулирования и валютного контроля и их функции, документы, применяемые при валютном контроле, задачи и функциональное содержание деятельности банка России и таможенных органов в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внеш-	доклад, Уо	Каждый представленный доклад оценивается максимум в 7 баллов, согласно установленным критериям. Правильный ответ на заданный вопрос оценивается в 1 балл.

			<p>неэкономической деятельности У.1 - Уметь применять принципы, формы и методы валютного контроля. Оформлять результаты применения таможенного контроля валютных операций участников внешнеэкономической деятельности. Н.1 - Владеть навыками для решения стандартных задач профессиональной деятельности на основе информационной и библиографической культуры с применением информационно коммуникационных технологий в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности.</p>		
8	<p>Порядок осуществления валютного контроля в РФ. Оформление уникального номера</p>	ПК-8	<p>3.1 - Знать источники права в области валютного регулирования и валютного контроля,</p>	Уо, СЗ	<p>Правильный ответ на заданный вопрос оценивается в 1 балл. Участие в</p>

	контракта		органы валютного регулирования и валютного контроля и их функции, документы, применяемые при валютном контроле, задачи и функциональное содержание деятельности банка России и таможенных органов в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности У.1 - Уметь применять принципы, формы и методы валютного контроля. Оформлять результаты применения таможенного контроля валютных операций участников внешнеэкономической деятельности. Н.1 - Владеть навыками для решения стандартных задач профессиональной деятельности на основе информацион-		решении ситуационной задачи предусматривает максимум 10 баллов в соответствии с установленными критериями.
--	-----------	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------

			ной и библиографической культуры с применением информационно коммуникационных технологий в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности.		
9	Ответственность органов и агентов валютного контроля, юридических и физических лиц за нарушения валютного законодательства.	ПК-8	3.1 - Знать источники права в области валютного регулирования и валютного контроля, органы валютного регулирования и валютного контроля и их функции, документы, применяемые при валютном контроле, задачи и функциональное содержание деятельности банка России и таможенных органов в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внеш-	Уо, ЭС, Т	Правильный ответ на заданный вопрос оценивается в 1 балл. Каждое написанное эссе оценивается в 5 баллов, в соответствии с критериями. Эссе не соответствующее критериям оценивается в 0 баллов. Каждый правильный ответ на вопрос теста оценивается в 1 балл. Итого за тест максимум 20 баллов.

			<p>неэкономической деятельности У.1 - Уметь применять принципы, формы и методы валютного контроля. Оформлять результаты применения таможенного контроля валютных операций участников внешнеэкономической деятельности. Н.1 - Владеть навыками для решения стандартных задач профессиональной деятельности на основе информационной и библиографической культуры с применением информационно коммуникационных технологий в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности.</p>		
10	Оценка результативности осуществления валютного контроля таможенными	ПК-8	3.1 - Знать источники права в области валютного регулирования и валютного контроля,	доклад, Уо, ЭС,	Каждый представленный доклад оценивается максимум в 7 баллов, согласно

	органами РФ.		органы валютного регулирования и валютного контроля и их функции, документы, применяемые при валютном контроле, задачи и функциональное содержание деятельности банка России и таможенных органов в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности У.1 - Уметь применять принципы, формы и методы валютного контроля. Оформлять результаты применения таможенного контроля валютных операций участников внешнеэкономической деятельности. Н.1 - Владеть навыками для решения стандартных задач профессиональной деятельности на основе информацион-		установленным критериям.
--	--------------	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--------------------------

			ной и библиографической культуры с применением информационно коммуникационных технологий в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности.		
11	Итого по текущей аттестации	ПК-8	3.1 - Знать источники права в области валютного регулирования и валютного контроля, органы валютного регулирования и валютного контроля и их функции, документы, применяемые при валютном контроле, задачи и функциональное содержание деятельности банка России и таможенных органов в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внеш-	Экзамен	Максимально возможный балл по текущей аттестации - 100 баллов.

			<p>неэкономической деятельности У.1 - Уметь применять принципы, формы и методы валютного контроля. Оформлять результаты применения таможенного контроля валютных операций участников внешнеэкономической деятельности. Н.1 - Владеть навыками для решения стандартных задач профессиональной деятельности на основе информационной и библиографической культуры с применением информационно коммуникационных технологий в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности.</p>		
12	Промежуточная аттестация	ПК-8	3.1 - Знать источники права в области валютного регулирования и валютного контроля,	Экзамен	Максимально возможный балл по промежуточной аттестации - 100 баллов.

			<p>органы валютного регулирования и валютного контроля и их функции, документы, применяемые при валютном контроле, задачи и функциональное содержание деятельности банка России и таможенных органов в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности У.1 - Уметь применять принципы, формы и методы валютного контроля. Оформлять результаты применения таможенного контроля валютных операций участников внешнеэкономической деятельности. Н.1 - Владеть навыками для решения стандартных задач профессиональной деятельности на основе информацион-</p>		
--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

			ной и библиографической культуры с применением информационно коммуникационных технологий в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности.		
--	--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ

Тестовые задания по дисциплине «Валютное регулирование и валютный контроль»

Тест включает 24 вопроса. Каждый правильный ответ оценивается в 1 балл (максимум 24 балла).

п/н задания	Характеристика задания	Варианты ответов
1.	<p><i>Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа</i></p> <p>Что понимается под валютным регулированием?</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Совокупность правовых норм, регулирующих порядок совершения операций с валютой и валютными ценностями. 2. Деятельность государства по установлению порядка проведения валютных операций 3. Деятельность государственных органов по управлению валютными потоками и контролю за соблюдением валютного законодательства 4. Система мер по регулированию курса национальной валюты
2.	<p><i>Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа</i></p> <p>Какой принцип НЕ относится к основным принципам валютного регулирования в РФ?</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Валютный контроль 2. Приоритет фискальных интересов государства 3. Приоритет экономических мер в реализации государственной политики в области валютного регулирования 4. Единство внешней и внутренней валютной политики РФ
3.	<p><i>Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа</i></p> <p>Что является органами валютного регулирования в Российской Федерации?</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Центральный банк РФ и Правительство РФ 2. Федеральная таможенная служба и Федеральная налоговая служба 3. Центральный банк РФ и коммерческие банки 4. Министерство финансов РФ и Министерство экономического развития РФ
4.	<p><i>Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа</i></p> <p>Какой документ является основным для</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Таможенная декларация 2. Паспорт сделки 3. Декларация на товары 4. Контракт (договор)

п/н задания	Характеристика задания	Варианты ответов
	целей валютного контроля при перемещении товаров через таможенную границу?	
5.	<p><i>Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа</i></p> <p>Что относится к иностранной валюте согласно российскому законодательству?</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Рубль РФ. 2. Денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов, монеты, находящиеся в обращении и являющиеся законным средством наличного платежа на территории соответствующего иностранного государства 3. Золото и другие драгоценные металлы 4. Любые платежные документы, выраженные в иностранной валюте
6.	<p><i>Прочитайте текст, выберите правильный ответ и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа</i></p> <p>Что из перечисленного НЕ относится к валютным операциям?</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Операции по приобретению ценных бумаг 2. Переводы валюты РФ со счета резидента на счет другого резидента за пределами территории РФ 3. Операции между резидентами с использованием рублей на территории РФ 4. Ввоз на таможенную территорию РФ и вывоз с нее валютных ценностей
7.	<p><i>Прочитайте текст, выберите несколько правильных ответов и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа</i></p> <p>Какие из перечисленных инструментов относятся к валютным ценностям?</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Банковские карты 2. Долговые расписки 3. Иностранная валюта 4. Недвижимое имущество 5. Внешние ценные бумаги
8.	<p><i>Прочитайте текст, выберите несколько правильных ответов и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа</i></p> <p>Какие из перечислен-</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Центральный банк РФ (Банк России) 2. Правительство РФ 3. Федеральная таможенная служба 4. Уполномоченные банки 5. Министерство иностранных дел

п/н задания	Характеристика задания	Варианты ответов
	ных органов и агентов являются агентами валютного контроля в РФ?	
9.	<p><i>Прочитайте текст, выберите несколько правильных ответов и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа</i></p> <p>Какие из перечисленных функций выполняют таможенные органы как агенты валютного контроля?</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Проверка соблюдения валютного законодательства. 2. Контроль за полнотой и своевременностью репатриации валютной выручки 3. Проверка соответствия валютных операций условиям лицензий и разрешений 4. Установление официальных курсов иностранных валют к рублю 5. Выдача лицензий на осуществление валютных операций
10.	<p><i>Прочитайте текст, выберите несколько правильных ответов и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа</i></p> <p>Какие из перечисленных субъектов относятся к резидентам согласно валютному законодательству РФ?</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Физические лица, постоянно проживающие в РФ. 2. Юридические лица, созданные в соответствии с законодательством РФ 3. Иностранные дипломатические представительства в РФ 4. Иностранные юридические лица, осуществляющие деятельность в РФ 5. Российские дипломатические представительства за пределами РФ
11.	<p><i>Прочитайте текст, выберите несколько правильных ответов и запишите аргументы, обосновывающие выбор ответа</i></p> <p>Какие из перечисленных требований относятся к мерам валютного регулирования в РФ?</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Требование репатриации валютной выручки. 2. Установление порядка обязательной продажи валютной выручки 3. Запрет на проведение валютных операций между резидентами 4. Установление ограничений на осуществление валютных операций движения капитала 5. Обязательная конвертация всей валютной выручки в рубли
12.	<p><i>Прочитайте текст, выберите несколько правильных ответов и запишите аргументы</i></p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Невыполнение резидентом в установленный срок обязанности по репатриации валютной выручки. 2. Недекларирование либо недостоверное декларирование валюты и валютных ценностей 3. Проведение валютных операций с превышением

п/н задания	Характеристика задания	Варианты ответов				
	<p>ты, обосновывающие выбор ответа</p> <p>Какие из перечисленных нарушений являются наиболее распространенными нарушениями валютного законодательства при проведении внешнеторговых операций?</p>	<p>установленных лимитов.</p> <p>4. Непредоставление резидентом в уполномоченный банк документов, подтверждающих совершение валютных операций.</p> <p>5. Несоблюдение установленного порядка представления форм учета и отчетности по валютным операциям.</p>				
13.	<p>Прочитайте текст и установите последовательность</p> <p>Установите правильную последовательность этапов эволюции мировой валютной системы:</p>	<p>1. Генуэзская валютная система (золотодевизный стандарт)</p> <p>2. Бреттон-Вудская валютная система (золотодолларовый стандарт)</p> <p>3. Парижская валютная система (золотомонетный стандарт)</p> <p>4. Ямайская валютная система (стандарт СДР)</p> <p>Запишите соответствующую последовательность цифр слева направо:</p> <table><tr><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>				
14.	<p>Прочитайте текст и установите последовательность</p> <p>Установите правильную последовательность этапов осуществления валютного контроля при проведении внешне-торговых операций:</p>	<p>1. Проверка фактического поступления валютной выручки</p> <p>2. Сопоставление данных таможенной декларации с данными о валютных операциях</p> <p>3. Проверка соответствия сведений в декларации и внешнеторговом контракте</p> <p>4. Регистрация внешнеторгового контракта в уполномоченном банке</p> <p>Запишите соответствующую последовательность цифр слева направо:</p> <table><tr><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>				
15.	<p>Прочитайте текст и установите последовательность</p> <p>Установите правильную последовательность действий таможенных органов при выявлении нарушений валютного законодательства:</p>	<p>1. Составление протокола об административном правонарушении.</p> <p>2. Выявление признаков нарушения валютного законодательства.</p> <p>3. Проведение административного расследования.</p> <p>4. Сбор и фиксация доказательств.</p> <p>5. Передача материалов дела на рассмотрение</p> <p>Запишите соответствующую последовательность цифр слева направо:</p> <table><tr><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>				
16.	<p>Прочитайте текст</p>	<p>1. Введение требования об обязательной продаже части</p>				

п/н задания	Характеристика задания	Варианты ответов																		
	<p>и установите последовательность</p> <p>Установите правильную последовательность развития системы валютного регулирования в России:</p>	<p>валютной выручки.</p> <p>2. Либерализация валютного законодательства и отмена многих валютных ограничений.</p> <p>3. Государственная валютная монополия в СССР.</p> <p>4. Усиление защитных мер в сфере валютного регулирования в периоды кризисов</p> <p>Запишите соответствующую последовательность цифр слева направо:</p> <table><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>																		
17.	<p>Прочитайте текст и установите последовательность</p> <p>Установите правильную последовательность этапов таможенно-банковского валютного контроля за экспортно-импортными операциями:</p>	<p>1. Оформление и представление паспорта сделки в уполномоченный банк.</p> <p>2. Проведение платежа за товар.</p> <p>3. Заключение внешнеторгового контракта.</p> <p>4. Таможенное оформление товара.</p> <p>5. Закрытие паспорта сделки</p> <p>Запишите соответствующую последовательность цифр слева направо:</p> <table><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>																		
18.	<p>Прочитайте текст и установите последовательность</p> <p>Установите правильную последовательность развития валютного рынка:</p>	<p>1. Современный этап с электронной торговлей и глобальным валютным рынком.</p> <p>2. Золотой стандарт с фиксированными валютными курсами.</p> <p>3. Появление межбанковского валютного рынка.</p> <p>4. Система фиксированных курсов Бреттон-Вудской системы.</p> <p>5. Переход к плавающим валютным курсам после Ямайской конференции</p> <p>Запишите соответствующую последовательность цифр слева направо:</p> <table><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>																		
19.	<p>Прочитайте текст и установите соответствие</p> <p>Установите соответствие между видами валютных режимов и их характеристиками:</p>	<p>К каждой позиции, данной в левом столбце, подберите соответствующую позицию из правого столбца:</p> <table><tr><td>А</td><td>Свободно конвертируемая валюта</td><td>1</td><td colspan="2">Курс валюты формируется под воздействием спроса и предложения на валютном рынке.</td></tr><tr><td>Б</td><td>Частично конвертируемая валюта</td><td>2</td><td colspan="2">Обмен ограничен для определенных категорий субъектов или операций.</td></tr><tr><td>В</td><td>Неконвертируемая валюта</td><td>3</td><td colspan="2">Возможен беспрепятственный обмен на любую иностранную</td></tr></table>				А	Свободно конвертируемая валюта	1	Курс валюты формируется под воздействием спроса и предложения на валютном рынке.		Б	Частично конвертируемая валюта	2	Обмен ограничен для определенных категорий субъектов или операций.		В	Неконвертируемая валюта	3	Возможен беспрепятственный обмен на любую иностранную	
А	Свободно конвертируемая валюта	1	Курс валюты формируется под воздействием спроса и предложения на валютном рынке.																	
Б	Частично конвертируемая валюта	2	Обмен ограничен для определенных категорий субъектов или операций.																	
В	Неконвертируемая валюта	3	Возможен беспрепятственный обмен на любую иностранную																	

п/н задания	Характеристика задания	Варианты ответов			
					валюту для всех категорий держателей
		Г	Фиксированный валютный курс	4	Курс валюты устанавливается центральным банком и поддерживается на определенном уровне
		Д	Плавающий валютный курс	5	Используется только внутри страны и не обменивается на иностранные валюты
20.	<p><i>Прочитайте текст и установите соответствие</i></p> <p>Установите соответствие между методами валютного регулирования и их инструментами:</p>	<p>К каждой позиции, данной в левом столбце, подберите соответствующую позицию из правого столбца:</p>			
		А	Экономические методы	1	Запрет на проведение определенных валютных операций
		Б	Административные методы	2	Лицензирование валютных операций и проверки их соответствия законодательству
		В	Прямой валютный контроль	3	Установление лимитов и квот на валютные операции
		Г	Косвенный валютный контроль	4	Дисконтная и девизная политика центрального банка
		Д	Валютные ограничения	5	Использование экономических нормативов, регулирующих валютные операции
21.	<p><i>Прочитайте текст и установите соответствие</i></p> <p>Установите соответствие между органами и агентами валютного контроля и их полномочиями:</p>	<p>К каждой позиции, данной в левом столбце, подберите соответствующую позицию из правого столбца:</p>			
		А	Центральный банк РФ	1	Определение общих принципов валютного регулирования и валютного контроля
		Б	Правительство РФ	2	Издание нормативных актов, обязательных к исполнению в РФ резидентами и нерезидентами
		В	Федеральная таможенная служба	3	Контроль за соответствием проводимых валютных операций условиям лицензий и разрешений
		Г	Федеральная	4	Контроль за перемеще-

п/н задания	Характеристика задания	Варианты ответов			
			налоговая служба		нием через таможенную границу валютных ценностей
		Д	Уполномоченные банки	5	Контроль за осуществлением резидентами и нерезидентами валютных операций, не связанных с перемещением товаров через таможенную границу
22.	<p><i>Прочитайте текст и установите соответствие</i></p> <p>Установите соответствие между видами валютных операций и их характеристиками:</p>	К каждой позиции, данной в левом столбце, подберите соответствующую позицию из правого столбца:			
		А	Текущие валютные операции	1	Операции, направленные на извлечение прибыли от колебаний валютных курсов
		Б	Валютные операции, связанные с движением капитала	2	Приобретение ценных бумаг, недвижимости или прямые инвестиции за рубежом
		В	Валютные спекуляции	3	Операции по страхованию от неблагоприятного изменения валютного курса
		Г	Хеджирование валютных рисков	4	Операции, направленные на извлечение прибыли за счет разницы валютных курсов на разных рынках
		Д	Валютный арбитраж	5	Операции, связанные с оплатой товаров и услуг, переводами процентов и дивидендов
23.	<p><i>Прочитайте текст и установите соответствие</i></p> <p>Установите соответствие между видами безопасности и государственными органами, ответственными за их обеспечение:</p>	К каждой позиции, данной в левом столбце, подберите соответствующую позицию из правого столбца:			
		А	Осуществление незаконных валютных операций	1	Штраф от 2 000 до 3 000 рублей для должностных лиц
		Б	Невыполнение обязанности по репатриации валютной выручки	2	Штраф от 300 до 500 рублей для граждан
		В	Нарушение порядка представления отчетно-	3	Штраф от 3/4 до 1 размера суммы незаконной валютной операции

п/н задания	Характеристика задания	Варианты ответов			
			сти по валютным операциям		
		Г	Нарушение сроков представления отчетности по валютным операциям	4	Штраф от 3/4 до 1 размера суммы не поступившей валютной выручки
		Д	Недекларирование валюты и валютных ценностей	5	Конфискация незадекларированной валюты или штраф в размере от 1/2 до 2-кратной суммы незадекларированной валюты
24.	<p><i>Прочитайте текст и установите соответствие</i></p> <p>Установите соответствие между документами валютного контроля и их содержанием:</p>	<p>К каждой позиции, данной в левом столбце, подберите соответствующую позицию из правого столбца:</p>			
		А	Паспорт сделки	1	Содержит сведения о товарах, перемещаемых через таможенную границу
		Б	Декларация на товары	2	Документ, содержащий сведения об условиях внешнеторгового контракта
		В	Справка о валютных операциях	3	Документ, содержащий сведения о проведении операций в иностранной валюте и рублях в рамках контракта
		Г	Справка о подтверждающих документах	4	Документ, содержащий информацию о документах, подтверждающих исполнение обязательств по контракту
		Д	Ведомость банковского контроля	5	Документ, содержащий информацию о движении денежных средств по контракту

КЛЮЧИ К ТЕСТОВЫМ ЗАДАНИЯМ

п/н задания	Ключ
1.	3
2.	2

п/н задания	Ключ
3.	1
4.	3
5.	2
6.	3
7.	135
8.	134
9.	123
10.	125
11.	124
12.	125
13.	3124
14.	4321
15.	24315
16.	3124
17.	31425
18.	24531
19.	В1Б2Д3Г4А5
20.	Г1В2Б3Д4А5
21.	Б1А2Г3Д4В5
22.	Д1Б2А3В4Г5
23.	В1Г2А3Б4Д5
24.	Б1А2Д3Г4В5

ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ПРОМЕЖУТОЧНОГО КОНТРОЛЯ

Рабочим учебным планом предусмотрен Экзамен.

ВОПРОСЫ ДЛЯ ПРОВЕРКИ ЗНАНИЙ

1-й вопрос билета (20 баллов), вид вопроса: Теоретический вопрос.

Компетенция: ПК-8 Способностью осуществлять валютный контроль при перемещении через таможенную границу товаров и валютных ценностей.

Знание: Знать источники права в области валютного регулирования и валютного контроля, органы валютного регулирования и валютного контроля и их функции, документы, применяемые при валютном контроле, задачи и функциональное содержание деятельности Банка России и таможенных органов в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности.

Перечень вопросов для проверки знаний:

1. Раскройте понятие валютной политики государства. Охарактеризуйте виды и основные инструменты валютной политики.

2. Опишите сущность валютного регулирования. Какие формы и инструменты валютного регулирования применяются в России?
3. Охарактеризуйте понятие и виды валютных ограничений. Приведите примеры валютных ограничений в России.
4. Раскройте основные этапы становления и развития системы валютного регулирования и валютного контроля в России.
5. Перечислите и охарактеризуйте источники валютного права Российской Федерации.
6. Опишите основные принципы валютного регулирования в РФ, закрепленные в Федеральном законе № 173-ФЗ.
7. Раскройте понятие органов валютного регулирования. Какие органы являются органами валютного регулирования в РФ?
8. Охарактеризуйте функции Центрального банка РФ как основного органа валютного регулирования.
9. Опишите роль Правительства РФ в системе валютного регулирования.
10. Раскройте понятия резидента и нерезидента согласно валютному законодательству РФ. Приведите примеры.
11. Охарактеризуйте понятия валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг.
12. Опишите понятие иностранной валюты и внешних ценных бумаг согласно российскому законодательству.
13. Раскройте понятие валютных операций. Какие виды валютных операций выделяются в валютном законодательстве?
14. Охарактеризуйте текущие валютные операции и валютные операции, связанные с движением капитала.
15. Опишите понятие уполномоченного банка. Какие виды банковских лицензий на осуществление валютных операций существуют?
16. Раскройте порядок открытия и виды валютных счетов резидентов РФ в российских уполномоченных банках.
17. Охарактеризуйте особенности открытия и ведения счетов резидентов в банках за рубежом.
18. Опишите разрешенные валютные операции с наличной иностранной валютой на территории России.
19. Раскройте порядок ввоза в РФ и вывоза из РФ наличной валюты и ценных бумаг физическими лицами.
20. Охарактеризуйте особенности осуществления валютных операций между резидентами РФ.

ЗАДАНИЯ ДЛЯ ПРОВЕРКИ УМЕНИЙ

2-й вопрос билета (40 баллов), вид вопроса: Задание на анализ.

Компетенция: ПК-8 Способностью осуществлять валютный контроль при перемещении через таможенную границу товаров и валютных ценностей.

Умение: Уметь применять принципы, формы и методы валютного контроля. Оформлять результаты применения таможенного контроля валютных операций участников внешнеэкономической деятельности.

Перечень заданий для проверки умений:

1. Проанализируйте систему органов и агентов валютного контроля в Российской Федерации. Разграничьте их функции и полномочия.
2. Проведите сравнительный анализ функций Центрального банка РФ и таможенных органов как агентов валютного контроля.
3. Проанализируйте порядок осуществления валютного контроля уполномоченными банками. Определите основные направления их деятельности.
4. Оцените систему документов, применяемых при валютном контроле. Определите их назначение и взаимосвязь.
5. Проанализируйте механизм паспортизации внешнеторговых контрактов. Определите случаи, когда паспорт сделки не оформляется.
6. Проведите анализ процедуры идентификации валютных операций как инструмента валютного контроля в РФ.
7. Оцените систему таможенно-банковского валютного контроля по внешне-торговым операциям. Определите роль каждого участника.
8. Проанализируйте требование репатриации валютной выручки. Оцените его экономическое значение и механизм реализации.
9. Проведите анализ валютных операций, которые могут осуществляться между резидентами РФ. Определите ограничения.
10. Оцените особенности валютного контроля при проведении экспортно-импортных операций. Выявите ключевые контрольные точки.
11. Проанализируйте порядок валютного контроля при бартерных операциях. Определите его специфику.
12. Проведите анализ системы валютного контроля в неторговом обороте (услуги, интеллектуальная собственность).
13. Оцените особенности валютного контроля при международных расчетах. Проанализируйте различные формы расчетов.
14. Проанализируйте механизм валютного контроля за операциями с ценными бумагами на территории РФ.
15. Проведите сравнительный анализ систем валютного регулирования и контроля в России и зарубежных странах (на примере 2-3 стран).
16. Оцените роль ОЭСР и ФАТФ в международной системе валютного контроля. Определите их влияние на российское законодательство.
17. Проанализируйте систему ответственности за нарушения валютного законодательства РФ. Определите виды и размеры санкций.
18. Проведите анализ наиболее распространенных нарушений валютного законодательства при осуществлении ВЭД. Определите причины их возникновения.
19. Оцените эффективность системы валютного контроля в РФ. Предложите направления ее совершенствования.
20. Проанализируйте влияние либерализации валютного законодательства на практику валютного контроля в России.

ПРАКТИЧЕСКИЕ ЗАДАНИЯ ДЛЯ ПРОВЕРКИ НАВЫКОВ

3-й вопрос билета (40 баллов), вид вопроса: Практическое/ситуационное задание.

Компетенция: ПК-8 Способностью осуществлять валютный контроль при перемещении через таможенную границу товаров и валютных ценностей.

Навык: Владеть навыками для решения стандартных задач профессиональной деятельности на основе информационной и библиографической культуры с применением информационно-коммуникационных технологий в области валютного контроля при перемещении товаров и валютных ценностей через таможенную границу участниками внешнеэкономической деятельности.

Перечень практических заданий для проверки навыков:

1. Российская компания-резидент заключила экспортный контракт на сумму 150 000 долларов США. Определите, требуется ли оформление паспорта сделки. Опишите порядок действий компании и уполномоченного банка по валютному контролю данной сделки.
2. Физическое лицо - резидент РФ планирует вывезти из России наличную валюту в размере 12 000 долларов США. Определите, какие документы необходимо оформить и какой порядок декларирования должен быть соблюден.
3. Импортёр не получил товар в установленный контрактом срок, хотя оплата была произведена. Опишите порядок действий импортера для соблюдения требований валютного законодательства. Какие документы необходимо предоставить в банк?
4. Экспортёр отгрузил товар, но валютная выручка не поступила в установленный срок (180 дней). Определите возможные последствия для экспортёра и порядок действий для урегулирования ситуации.
5. Таможенный орган при проверке ДТ выявил расхождения между суммой контракта и фактурной стоимостью товара. Опишите действия таможенного органа в рамках валютного контроля. Какие документы могут быть запрошены?
6. Резидент РФ открыл счет в иностранном банке. Определите, какие требования валютного законодательства он должен соблюсти. Какую отчетность необходимо представить в налоговые органы?
7. Нерезидент осуществляет инвестиционную деятельность на территории РФ, приобретая акции российской компании. Опишите порядок валютного контроля за данной операцией. Какие документы необходимы?
8. Российская компания получила предоплату по экспортному контракту, но не смогла выполнить обязательства по поставке товара. Определите порядок возврата аванса и документальное оформление операции для целей валютного контроля.
9. При таможенном оформлении импортного товара выявлено занижение таможенной стоимости по сравнению с контрактной ценой на 30%. Опишите действия таможенных органов в рамках валютного контроля и возможные последствия для импортера.
10. Разработайте алгоритм проверки соблюдения валютного законодательства таможенным органом при оформлении экспортной декларации на товары. Определите ключевые контрольные точки.
11. Составьте справку о валютных операциях по контракту, включающему несколько поставок и частичные оплаты. Опишите порядок заполнения и представления данного документа.
12. Проведите анализ ситуации: экспортёр представил в банк документы, подтверждающие вывоз товара, но сведения в ДТ и коммерческих документах не совпадают. Определите действия банка и возможные риски для экспортёра.

13. Физическое лицо при въезде в РФ не задекларировало наличную иностранную валюту в размере 15 000 евро. Валюта была обнаружена при таможенном досмотре. Определите квалификацию правонарушения и меры ответственности.
14. Разработайте порядок действий уполномоченного банка при выявлении признаков незаконной валютной операции клиента. Какие органы должны быть уведомлены?
15. Проведите камеральную проверку паспорта сделки на предмет соответствия требованиям валютного законодательства. Определите типичные ошибки при его оформлении.
16. Составьте ведомость банковского контроля по внешнеторговому контракту с указанием всех необходимых реквизитов и информации.
17. Определите порядок закрытия паспорта сделки при различных вариантах исполнения контракта (полное исполнение, частичное исполнение, расторжение контракта).
18. Проанализируйте ситуацию: резидент осуществил перевод денежных средств другому резиденту на счет в иностранном банке. Определите правомерность операции и возможные последствия.
19. Разработайте систему внутреннего контроля за соблюдением валютного законодательства для компании-участника ВЭД. Определите ключевые элементы и ответственных лиц.
20. Проведите комплексную проверку соблюдения требований валютного законодательства по конкретной внешнеторговой сделке (от заключения контракта до закрытия паспорта сделки). Составьте заключение о выявленных нарушениях или их отсутствии.

ОБРАЗЕЦ БИЛЕТА

Министерство науки и высшего образования
Российской Федерации
Федеральное государственное бюджетное
образовательное учреждение
высшего образования
**«БАЙКАЛЬСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ
УНИВЕРСИТЕТ»
(ФГБОУ ВО «БГУ»)
Читинский институт**

Направление - 38.05.02 Таможенное дело
Профиль - Таможенное дело
Кафедра Мировой экономики, предпринимательства и гуманитарных дисциплин
Дисциплина - Геополитика

ЭКЗАМЕНАЦИОННЫЙ БИЛЕТ № 1

1. Вопрос для проверки знаний (20 баллов):

Раскройте понятие валютной политики государства. Охарактеризуйте виды и основные инструменты валютной политики.

2. Задание для проверки умений (40 баллов):

Проанализируйте систему органов и агентов валютного контроля в Российской Федерации. Разграничьте их функции и полномочия.

3. Практическое задание для проверки навыков (40 баллов):

Российская компания-резидент заключила экспортный контракт на сумму 150 000 долларов США сроком на 12 месяцев с отсрочкой платежа 90 дней после отгрузки.

Определите, требуется ли оформление паспорта сделки. Опишите полный порядок действий компании и уполномоченного банка по валютному контролю данной сделки от момента заключения контракта до закрытия паспорта сделки.

Составитель_____ О.В. Ульянова

Заведующий кафедрой_____ С.А. Кравцова

КЛЮЧИ К БИЛЕТУ № 1

1. Ответ на вопрос проверки знаний (20 баллов):

Основные элементы ответа:

Понятие валютной политики:

- Валютная политика - совокупность мероприятий, осуществляемых государственными органами в сфере валютных отношений для достижения определенных экономических целей.
- Является составной частью экономической политики государства.
- Направлена на регулирование валютного курса, валютных операций и валютного рынка.

Виды валютной политики:

1. По степени жесткости регулирования:

- Либеральная (минимум ограничений, свобода валютных операций)
- Рестриктивная (жесткие ограничения, валютный контроль)

2. По направленности:

- Девизная политика (регулирование валютного курса)
- Политика валютных ограничений
- Диверсификация валютных резервов

3. По срокам:

- Текущая (краткосрочная)
- Структурная (долгосрочная)

Инструменты валютной политики:

1. Валютное регулирование:

- Установление режима валютного курса (фиксированный, плавающий, смешанный)
- Лицензирование валютных операций
- Установление валютных ограничений

2. Валютный контроль:

- Контроль за репатриацией валютной выручки
- Контроль за обоснованностью платежей в иностранной валюте
- Контроль за перемещением валютных ценностей через границу

3. Валютные интервенции:

- Покупка/продажа иностранной валюты центральным банком
- Регулирование валютного курса

4. Управление валютными резервами:

- Формирование золотовалютных резервов
- Размещение резервов

5. Регулирование валютного рынка:

- Установление правил деятельности участников валютного рынка
- Лицензирование валютных операций

Оценка:

- Полный, развернутый ответ с раскрытием всех элементов - 18-20 баллов
- Ответ содержит основные элементы, но недостаточно детализирован - 14-17 баллов
- Ответ фрагментарный, отсутствуют важные элементы - 10-13 баллов
- Ответ неполный, с существенными пробелами - менее 10 баллов

2. Ответ на задание проверки умений (40 баллов):

Критерии оценки:

Анализ должен включать:

1. Органы валютного регулирования:

Центральный банк РФ (Банк России):

- Определяет сферу и порядок обращения в РФ иностранной валюты и ценных бумаг
- Издаёт нормативные акты, обязательные к исполнению резидентами и нерезидентами
- Устанавливает правила проведения валютных операций
- Устанавливает единые формы учета и отчетности по валютным операциям
- Выдает и отзывает лицензии банкам на осуществление валютных операций

Правительство РФ:

- Определяет общие принципы валютного регулирования и валютного контроля
- Устанавливает порядок проведения отдельных видов валютных операций
- Может вводить валютные ограничения в случае необходимости

2. Агенты валютного контроля:

Уполномоченные банки:

- Осуществляют контроль за проведением резидентами и нерезидентами валютных операций
- Оформляют паспорта сделок
- Контролируют репатриацию валютной выручки
- Проверяют обоснованность платежей в иностранной валюте
- Ведут учет и отчетность по валютным операциям
- Представляют информацию в ЦБ РФ

Федеральная таможенная служба:

- Контролирует перемещение через таможенную границу валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг
- Проверяет документы при таможенном оформлении товаров
- Осуществляет таможенно-банковский валютный контроль
- Сопоставляет данные ДТ с информацией из паспорта сделки
- Контролирует полноту и своевременность поступления валютной выручки

Федеральная налоговая служба:

- Контролирует соблюдение резидентами требований о представлении отчетов о движении средств по счетам в иностранных банках
- Контролирует соблюдение требований о представлении уведомлений об открытии счетов за рубежом

- Выявляет нарушения валютного законодательства при проведении налоговых проверок

3. Разграничение функций:

Субъект	Основные функции	Сфера контроля
ЦБ РФ	Нормативное регулирование, лицензирование	Общее регулирование
Правительство РФ	Определение принципов, введение ограничений	Общие вопросы политики
Уполномоченные банки	Банковский валютный контроль	Валютные операции клиентов
ФТС	Таможенный валютный контроль	Перемещение через границу
ФНС	Налоговый контроль	Счета за рубежом

4. Взаимодействие:

- Уполномоченные банки информируют таможенные органы о паспортах сделок
- Таможенные органы информируют банки об отгрузке товаров по ДТ
- ФНС получает информацию от банков о валютных операциях
- ЦБ РФ координирует деятельность всех агентов валютного контроля

5. Выводы:

- Система валютного контроля в РФ носит многоуровневый характер
- Четкое разграничение функций обеспечивает эффективность контроля
- Взаимодействие агентов валютного контроля критически важно
- ЦБ РФ играет центральную координирующую роль

Оценка:

- Комплексный анализ с четким разграничением функций всех субъектов - 36-40 баллов
- Анализ проведен по всем органам и агентам, но недостаточно детально - 30-35 баллов
- Анализ неполный, отсутствуют некоторые элементы - 24-29 баллов
- Анализ поверхностный, нет четкого разграничения функций - менее 24 баллов

3. Ответ на практическое задание для проверки навыков (40 баллов):

Критерии оценки:

Работа должна включать:

1. Определение необходимости оформления паспорта сделки:

Ответ: Да, паспорт сделки требуется.

Обоснование:

- Сумма контракта (150 000 долларов США) превышает эквивалент 50 000 долларов США (действующий порог с 1 марта 2018 года - 200 000 рублей, около 3 000 долларов США)
- Контракт предусматривает валютную операцию между резидентом и нерезидентом
- Срок контракта более 180 дней

2. Порядок действий компании-экспортера и уполномоченного банка:

Этап 1. Заключение контракта

- Компания заключает экспортный контракт с иностранным покупателем

- В контракте указываются все существенные условия, включая валюту платежа, сумму, сроки поставки и оплаты

Этап 2. Оформление паспорта сделки (до первой валютной операции)

Действия компании:

- Подготовка документов: контракт, приложения к контракту, документы, подтверждающие полномочия на подписание
- Заполнение заявления на оформление паспорта сделки
- Представление документов в уполномоченный банк

Действия банка:

- Проверка представленных документов
- Проверка соответствия контракта требованиям валютного законодательства
- Присвоение уникального номера паспорта сделки (формат: XXXXXXXXXXX/XXXX/XXXX/X/X)
- Оформление паспорта сделки в течение 1 рабочего дня
- Один экземпляр паспорта выдается клиенту

Этап 3. Отгрузка товара

Действия компании:

- Отгрузка товара покупателю
- Оформление таможенной декларации с указанием номера паспорта сделки
- Получение коммерческих документов (инвойс, упаковочный лист и др.)
- Получение транспортных документов с отметками таможни

Действия таможни:

- Проверка наличия и правильности указания номера паспорта сделки в ДТ
- Проверка соответствия данных ДТ и контракта
- Таможенное оформление товара
- Направление информации в банк о состоявшемся вывозе товара

Этап 4. Контроль поступления валютной выручки

Срок репатриации: 180 календарных дней с даты таможенного оформления товара

Дополнительный срок по контракту: 90 дней после отгрузки

Действия компании:

- Направление покупателю документов для оплаты
- Получение валютной выручки на транзитный валютный счет в уполномоченном банке
- Предоставление в банк документов, подтверждающих экспорт (ДТ, инвойс, CMR и др.)

Действия банка:

- Зачисление валютной выручки на счет клиента
- Проверка своевременности поступления средств
- Проверка соответствия суммы платежа условиям контракта и ДТ
- Отражение операции в Справке о валютных операциях (СВО)
- Формирование и представление в таможню информации о поступлении валютной выручки

Этап 5. Закрытие паспорта сделки

Основания для закрытия:

- Полное исполнение обязательств по контракту
- Поступление валютной выручки в полном объеме
- Представление подтверждающих документов

Действия компании:

- Подготовка заявления о закрытии паспорта сделки
- Представление в банк полного комплекта документов:
 - ДТ с отметками таможи
 - Коммерческие документы (инвойс, упаковочный лист)
 - Транспортные документы (CMR, коносамент)
 - Выписка банка о поступлении валютной выручки

Действия банка:

- Проверка полноты исполнения контракта
- Сверка данных по всем операциям
- Формирование Справки о подтверждающих документах
- Закрытие паспорта сделки
- Уведомление клиента о закрытии паспорта сделки

3. Возможные отклонения и действия:

Если валютная выручка не поступила в срок:

- Компания представляет объяснения и документы, подтверждающие причину задержки
- При необходимости - заявление о продлении срока репатриации
- Банк информирует ЦБ РФ о нарушении
- Возможна административная ответственность

Если изменились условия контракта:

- Оформление дополнительного соглашения
- Переоформление паспорта сделки или внесение изменений

4. Документооборот (схема):

Компания → Банк: контракт, заявление на ПС

Банк → Компания: паспорт сделки

Компания → Таможня: ДТ с номером ПС

Таможня → Банк: информация об отгрузке

Покупатель → Банк: валютный платеж

Банк → Компания: зачисление валюты

Компания → Банк: подтверждающие документы

Банк → Таможня: информация о валютной операции

Банк → Компания: закрытие ПС

5. Сроки:

- Оформление ПС: в течение 1 рабочего дня
- Репатриация выручки: 180 дней с даты таможенного оформления
- Представление подтверждающих документов: в течение 15 рабочих дней после завершения исполнения обязательств
- Закрытие ПС: после представления всех документов

Оценка:

- Полное описание всех этапов с указанием действий, сроков и документов - 36-40 баллов
- Описаны все этапы, но недостаточно детально или не указаны сроки - 30-35 баллов
- Описание неполное, отсутствуют некоторые этапы - 24-29 баллов
- Описание фрагментарное, значительные пробелы - менее 24 баллов

1. Валютная политика: понятие, виды, инструменты.
2. Валютные ограничения: понятие и виды.
3. Валютное регулирование: понятие, формы, инструменты.
4. Становление и развитие системы валютного регулирования и валютного контроля в России.
5. Источники валютного права России.
6. Принципы, инструменты и органы валютного регулирования в РФ.
7. Функции ЦБ РФ как основного органа валютного регулирования.
8. Зарубежный опыт осуществления валютного регулирования и валютного контроля.
9. ОЭСР и ФАТФ: понятие и функции.
10. Понятия резидента и нерезидента РФ.
11. Понятия валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг.
12. Валютные операции: понятие и виды.
13. Понятие уполномоченного банка. Виды банковских лицензий на осуществление валютных операций.
14. Признаки платежеспособности банкнот и монет.
15. Порядок открытия и виды валютных счетов резидентов РФ, рублевых и валютных счетов нерезидентов РФ в российских уполномоченных банках.
16. Порядок осуществления валютных операций по счетам резидентов и нерезидентов в уполномоченных банках.
17. Особенности открытия и ведения счетов резидентов в банках за рубежом.
18. Разрешенные валютные операции с наличной иностранной валютой в России.
19. Условия купли-продажи наличной иностранной валюты на территории РФ.
20. Порядок ввоза в РФ и вывоза из РФ наличной валюты и ценных бумаг и переводы иностранной валюты физических лиц из РФ и в РФ без открытия счетов.
21. Особенности осуществления валютных операций между резидентами.
22. Особенности расчетных валютных операций между резидентами и нерезидентами.
23. Особенности валютных операций с ценными бумагами на территории РФ.
24. Особенности инвестиционной деятельности нерезидентов на территории РФ.
25. Валютные операции нерезидентов на территории РФ.
26. Валютный контроль в РФ: понятие, цели, органы и агенты валютного контроля.
27. Виды документов, связанных с проведением валютных операций и запрашиваемых агентами валютного контроля в целях осуществления валютного контроля.
28. Идентификация валютных операций как инструмент валютного контроля в РФ.
29. Паспортизация валютных операций в РФ.
30. Таможенно-банковский валютный контроль по внешнеторговым операциям.
31. Ответственность за нарушение валютного законодательства РФ.

**Методические материалы, определяющие процедуры оценивания
знаний, умений, навыков и (или) опыта деятельности, характеризующих
этапы формирования компетенций**

Система критериев оценки определяет оценку успеваемости по каждому заданию (вопросу) экзаменационного билета или заданию для зачета с использованием интервальной шкалы баллов, применяемой в привязке к рейтинговой 100-балльной системе.

ОЦЕНКА ОТВЕТА НА ТЕОРЕТИЧЕСКИЙ ВОПРОС В УСТНОЙ ИЛИ ПИСЬМЕННОЙ ФОРМЕ:

Оценка «отлично» / «зачтено» (91-100 баллов) выставляется при соблюдении

следующих условий: Ответ отличается глубиной и полнотой, свободным владением понятийно-категориальным (терминологическим) аппаратом изученной дисциплины. Отражает знание не только основной, но и дополнительной литературы. Приведены примеры, отражающие умение связать теорию с практикой. Ответ изложен логически последовательно, грамотно и корректно.

Оценка «хорошо» / «зачтено» (76-90 баллов) выставляется при соблюдении следующих условий: Ответ отличается полнотой, владением понятийно-категориальным (терминологическим) аппаратом изученной дисциплины, но в ответе могут присутствовать неточности. Отражает знание основной литературы. Приведены примеры, отражающие умение связать теорию с практикой. Ответ изложен логически последовательно, грамотно и корректно, но недостаточно аргументирован.

Оценка «удовлетворительно» / «зачтено» (61-75 баллов) выставляется при соблюдении следующих условий: В ответе отражено знание понятийно-категориального (терминологического) аппарата изучаемой дисциплины, но присутствуют отдельные ошибки и неточности. Ответ характеризуется недостаточным знанием рекомендованной литературы. Примеры, отражающие умение связать теорию с практикой, тривиальны, либо отсутствуют. Ответ неполный, носит фрагментарный, непоследовательный характер.

Оценка «неудовлетворительно» / «не зачтено» (0-60 баллов) выставляется при соблюдении следующих условий: Ответ характеризуется незнанием, либо фрагментарным представлением о понятийно-категориальном аппарате дисциплины, содержит множество ошибок. Примеры и иллюстрации отсутствуют. Ответ логически непоследователен.

ОЦЕНКА ВЫПОЛНЕНИЯ ЗАДАНИЯ В ФОРМЕ CASE-STUDY (СИТУАЦИИ)

Оценка «отлично» / «зачтено» (91-100 баллов) выставляется при соблюдении следующих условий: Четкая формулировка проблемы. Полное и соответствующее ситуации решение, основанное на знании правовых норм и технологий (опыте), применяемых в реальных организациях (известных компаниях). Предполагаемые действия описаны логично и последовательно. Даны дополнительные авторские комментарии и предложения к решению ситуации.

Оценка «хорошо» / «зачтено» (76-90 баллов) выставляется при соблюдении следующих условий: Понимание сути проблемы, но ее формулирование затруднено. Решение соответствует ситуации, отражает знание правовых норм и опыт работы других организаций при решении подобных ситуаций. Логика и последовательность действий не нарушены.

Оценка «удовлетворительно» / «зачтено» (61-75 баллов) выставляется при соблюдении следующих условий: Проблема не сформулирована. Приведен набор действий, потенциально способствующих улучшению ситуации и решению проблемы.

Оценка «неудовлетворительно» / «не зачтено» (0-60 баллов) выставляется при соблюдении следующих условий: Предложенный перечень мероприятий не соответствует ситуации.

ОЦЕНКА РЕШЕНИЯ ЗАДАЧИ

Оценка «отлично» / «зачтено» (91-100 баллов) выставляется при соблюдении следующих условий: Полное верное решение - оценивается в n баллов (n – максимальное количество баллов за решение задачи в структуре экзаменационного билета/задания).

Оценка «хорошо» / «зачтено» (76-90 баллов) выставляется при соблюдении следующих условий: Верное решение; имеются небольшие недочеты, в целом не влияющие на решение – оценивается в диапазоне от $0,76 \cdot n$ баллов до $0,9 \cdot n$ баллов (n – максимальное количество баллов за решение задачи в структуре экзаменационного билета/задания).

Оценка «удовлетворительно» / «зачтено» (61-75 баллов) выставляется при соблюдении следующих условий: Решение в целом верное; однако оно содержит ряд ошибок, либо не учитывает отдельных случаев, но может стать правильным после некоторых исправлений или дополнений – оценивается в диапазоне от $0,61 \cdot n$ баллов до $0,75 \cdot n$ баллов (n

– максимальное количество баллов за решение задачи в структуре экзаменационного билета/задания).

Оценка «неудовлетворительно» / «не зачтено» (0-60 баллов) выставляется при соблюдении следующих условий: Решение неверное; изначально выбран неверный ход решения, или решение отсутствует – оценивается в 0 баллов.

ОЦЕНКА ВЫПОЛНЕНИЯ ТЕСТОВОГО ЗАДАНИЯ

Подсчитывается доля набранных баллов в максимальной сумме баллов за все задания теста:

- Каждый правильный ответ на тестовый вопрос (тип выборочный, одинарный, множественный, открытый) оценивается в m баллов (число m определяется путем деления максимального количества баллов за выполнение теста в структуре экзаменационного билета/задания на количество тестовых заданий);
- Каждый частично правильный ответ на тестовый вопрос (тип выборочный, множественный, открытый) оценивается в $m/2$ баллов независимо от соотношения правильно/неправильно выбранных вариантов (число m определяется путем деления максимального количества баллов за выполнение теста в структуре экзаменационного билета/задания на количество тестовых заданий);
- Каждый неправильный ответ на тестовый вопрос (тип выборочный, одинарный) оценивается в 0 баллов.

Оценка «отлично»/ «зачтено» (91-100 баллов) выставляется, если доля набранных баллов составляет 91-100%.

Оценка «хорошо»/ «зачтено» (76-90 баллов), если доля набранных баллов составляет 76-90%.

Оценка «удовлетворительно»/ «зачтено» (61-75 баллов), если доля набранных баллов составляет 61-75%.

Оценка «неудовлетворительно»/ «не зачтено» (0-60 баллов), если доля набранных баллов составляет не более 60%.