

**ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ
ПО ДИСЦИПЛИНЕ**

Валютное регулирование и валютный контроль

Код модуля
1158308

Модуль
Государственное регулирование
внешнеэкономической деятельности

Екатеринбург

Оценочные материалы составлены автором(ами):

№ п/п	Фамилия, имя, отчество	Ученая степень, ученое звание	Должность	Подразделение
1	Корецкая-Гармаш Виктория Александровна	кандидат экономических наук, доцент	доцент	финансового и налогового менеджмента

Согласовано:

Управление образовательных программ

И.Ю. Русакова

Авторы:

1. СТРУКТУРА И ОБЪЕМ ДИСЦИПЛИНЫ **Валютное регулирование и валютный контроль**

1.	Объем дисциплины в зачетных единицах	3	
2.	Виды аудиторных занятий	Лекции Практические/семинарские занятия	
3.	Промежуточная аттестация	Экзамен	
4.	Текущая аттестация	Контрольная работа	4
		Домашняя работа	1
		Исследовательская работа	1
		Кейс-анализ	1

2. ПЛАНИРУЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ОБУЧЕНИЯ (ИНДИКАТОРЫ) ПО ДИСЦИПЛИНЕ МОДУЛЯ **Валютное регулирование и валютный контроль**

Индикатор – это признак / сигнал/ маркер, который показывает, на каком уровне обучающийся должен освоить результаты обучения и их предъявление должно подтвердить факт освоения предметного содержания данной дисциплины, указанного в табл. 1.3 РПМ-РПД.

Таблица 1

Код и наименование компетенции	Планируемые результаты обучения (индикаторы)	Контрольно-оценочные средства для оценивания достижения результата обучения по дисциплине
1	2	3
ПК-1 -Способен осуществлять таможенный контроль и иные виды государственного контроля при совершении таможенных операций и применении таможенных процедур	3-3 - Определять ключевые понятия и термины в области государственного таможенного, финансового, налогового, валютного контроля и других видов контроля государства 3-4 - Интерпретировать основные законодательные нормы в области таможенного, финансового, валютного, налогового и иных видов государственного контроля 3-5 - Охарактеризовать систему контрольных органов и других субъектов, участвующих в реализации государственного	Домашняя работа Исследовательская работа Кейс-анализ Контрольная работа № 2 Контрольная работа № 3 Контрольная работа № 4 Контрольная работа №1 Лекции Практические/семинарские занятия Экзамен

	<p>таможенного, валютного, финансового и других видах контроля, их правовой статус, функции, права, обязанности, а также порядок их взаимодействия</p> <p>З-6 - Перечислить и объяснить методы, формы и процедуры таможенного, финансового, валютного контроля и других форм государственного контроля</p> <p>П-1 - Осуществлять поиск и отбор информации, необходимой для проведения контроля</p> <p>П-3 - Подготовить выводы по результатам проведенных контрольных процедур</p> <p>П-4 - Составлять документы по результатам проведения таможенного, валютного, финансового и других видов контроля</p> <p>У-2 - Определять оптимальные инструменты и методы регулирования экономической и внешнеэкономической деятельности субъектов экономики</p> <p>У-4 - Устанавливать в действиях субъектов экономики нарушения и ошибки при осуществлении финансовых, таможенных и валютных операций</p> <p>У-6 - Оценивать результаты проведения таможенного, валютного, финансового и других видов государственного контроля</p>	
--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

3. ПРОЦЕДУРЫ КОНТРОЛЯ И ОЦЕНИВАНИЯ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ В РАМКАХ ТЕКУЩЕЙ И ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ПО ДИСЦИПЛИНЕ МОДУЛЯ В БАЛЬНО-РЕЙТИНГОВОЙ СИСТЕМЕ (ТЕХНОЛОГИЧЕСКАЯ КАРТА БРС)

3.1. Процедуры текущей и промежуточной аттестации по дисциплине

1. Лекции: коэффициент значимости совокупных результатов лекционных занятий – 0.7		
Текущая аттестация на лекциях	Сроки – семестр, учебная неделя	Максимальная оценка в баллах
<i>домашняя работа</i>	9,14	35
<i>исследовательская работа</i>	9,10	35
<i>кейс-анализ</i>	9,14	30
Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по лекциям – 0.4		
Промежуточная аттестация по лекциям – экзамен		
Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по лекциям – 0.6		
2. Практические/семинарские занятия: коэффициент значимости совокупных результатов практических/семинарских занятий – 0.3		
Текущая аттестация на практических/семинарских занятиях	Сроки – семестр, учебная неделя	Максимальная оценка в баллах
<i>контрольная работа №1 (решение задач)</i>	9,18	45
<i>контрольная работа №2 (терминологическая головоломка)</i>	9,4	10
<i>контрольная работа №3 (решение тестовых заданий)</i>	9,18	35
<i>контрольная работа №4 (решение кроссворда)</i>	9,14	10
Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по практическим/семинарским занятиям – 1		
Промежуточная аттестация по практическим/семинарским занятиям – нет		
Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по практическим/семинарским занятиям – не предусмотрено		
3. Лабораторные занятия: коэффициент значимости совокупных результатов лабораторных занятий – не предусмотрено		
Текущая аттестация на лабораторных занятиях	Сроки – семестр, учебная неделя	Максимальная оценка в баллах
Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по лабораторным занятиям – не предусмотрено		
Промежуточная аттестация по лабораторным занятиям – нет		
Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по лабораторным занятиям – не предусмотрено		
4. Онлайн-занятия: коэффициент значимости совокупных результатов онлайн-занятий – не предусмотрено		
Текущая аттестация на онлайн-занятиях	Сроки – семестр, учебная неделя	Максимальная оценка в баллах
Весовой коэффициент значимости результатов текущей аттестации по онлайн-занятиям – не предусмотрено		
Промежуточная аттестация по онлайн-занятиям – нет		

Весовой коэффициент значимости результатов промежуточной аттестации по онлайн-занятиям – не предусмотрено

3.2. Процедуры текущей и промежуточной аттестации курсовой работы/проекта

Текущая аттестация выполнения курсовой работы/проекта	Сроки – семестр, учебная неделя	Максимальная оценка в баллах
Весовой коэффициент текущей аттестации выполнения курсовой работы/проекта– не предусмотрено		
Весовой коэффициент промежуточной аттестации выполнения курсовой работы/проекта– защиты – не предусмотрено		

4. КРИТЕРИИ И УРОВНИ ОЦЕНИВАНИЯ РЕЗУЛЬТАТОВ ОБУЧЕНИЯ ПО ДИСЦИПЛИНЕ МОДУЛЯ

4.1. В рамках БРС применяются утвержденные на кафедре/институте критерии (признаки) оценивания достижений студентов по дисциплине модуля (табл. 4) в рамках контрольно-оценочных мероприятий на соответствие указанным в табл.1 результатам обучения (индикаторам).

Таблица 4

Критерии оценивания учебных достижений обучающихся

Результаты обучения	Критерии оценивания учебных достижений, обучающихся на соответствие результатам обучения/индикаторам
Знания	Студент демонстрирует знания и понимание в области изучения на уровне указанных индикаторов и необходимые для продолжения обучения и/или выполнения трудовых функций и действий, связанных с профессиональной деятельностью.
Умения	Студент может применять свои знания и понимание в контекстах, представленных в оценочных заданиях, демонстрирует освоение умений на уровне указанных индикаторов и необходимых для продолжения обучения и/или выполнения трудовых функций и действий, связанных с профессиональной деятельностью.
Опыт /владение	Студент демонстрирует опыт в области изучения на уровне указанных индикаторов.
Другие результаты	Студент демонстрирует ответственность в освоении результатов обучения на уровне запланированных индикаторов. Студент способен выносить суждения, делать оценки и формулировать выводы в области изучения. Студент может сообщать преподавателю и коллегам своего уровня собственное понимание и умения в области изучения.

4.2 Для оценивания уровня выполнения критериев (уровня достижений обучающихся при проведении контрольно-оценочных мероприятий по дисциплине модуля) используется универсальная шкала (табл. 5).

Таблица 5

Шкала оценивания достижения результатов обучения (индикаторов) по уровням

Характеристика уровней достижения результатов обучения (индикаторов)				
№ п/п	Содержание уровня выполнения критерия оценивания результатов обучения (выполненное оценочное задание)	Шкала оценивания		
		Традиционная характеристика уровня		Качественная характеристика уровня
1.	Результаты обучения (индикаторы) достигнуты в полном объеме, замечаний нет	Отлично (80-100 баллов)	Зачтено	Высокий (В)
2.	Результаты обучения (индикаторы) в целом достигнуты, имеются замечания, которые не требуют обязательного устранения	Хорошо (60-79 баллов)		Средний (С)
3.	Результаты обучения (индикаторы) достигнуты не в полной мере, есть замечания	Удовлетворительно (40-59 баллов)		Пороговый (П)
4.	Освоение результатов обучения не соответствует индикаторам, имеются существенные ошибки и замечания, требуется доработка	Неудовлетворительно (менее 40 баллов)	Не зачтено	Недостаточный (Н)
5.	Результат обучения не достигнут, задание не выполнено	Недостаточно свидетельств для оценивания		Нет результата

5. СОДЕРЖАНИЕ КОНТРОЛЬНО-ОЦЕНОЧНЫХ МЕРОПРИЯТИЙ ПО ДИСЦИПЛИНЕ МОДУЛЯ

5.1. Описание аудиторных контрольно-оценочных мероприятий по дисциплине модуля

5.1.1. Лекции

Самостоятельное изучение теоретического материала по темам/разделам лекций в соответствии с содержанием дисциплины (п. 1.2. РПД)

5.1.2. Практические/семинарские занятия

Примерный перечень тем

1. Валюта и мировые валютные системы
 2. Валютная политика и валютный курс
 3. Валютные операции, их участники (резиденты, нерезиденты)
 4. Валютный рынок, его участники и валютный риск
 5. Валютный контроль
 6. Валютное регулирование и валютный контроль уполномоченными банками
 7. Валютное регулирование и валютный контроль таможенными органами
 8. Валютное регулирование и валютный контроль налоговыми органами
 9. Ответственность за нарушение валютного законодательства Российской Федерации
- LMS-платформа – не предусмотрена

5.2. Описание внеаудиторных контрольно-оценочных мероприятий и средств текущего контроля по дисциплине модуля

Разноуровневое (дифференцированное) обучение.

Базовый

5.2.1. Контрольная работа №1

Примерный перечень тем

1. Валютная политика и валютный курс. Валютные операции, их участники (резиденты и нерезиденты). Валютный рынок, его участники, валютный риск. Валютный контроль (решение задач)

Примерные задания

Задание 1

Экспортер и импортер заключили внешнеторгового контракта на поставку мрамора из Тасканы (Италия) в Осло (Норвегия). Стоимость контракта составляет 2,5 млн. EUR. Курс на дату подписания контракта установлен на уровне 100 EUR = 975,27 норвежских крон (NOK). Подвергается ли норвежский импортер валютному риску?

Каковы для него будут финансовые результаты от этой операции в следующих случаях:

А) если курс изменится до уровня 995,87 норвежских крон за 100 евро;

Б) если курс изменится до уровня 9,558 норвежских крон за 1 евро.

Задание 2

Российская компания «Мечта» импортирует часть расходных материалов из Германии. Стоимость импортных материалов для производства 1 ед. продукции составляет 50 евро. Размер прочих затрат, связанных с производством 1 ед. продукции, составляет 800 руб. Отпускная цена 1 ед. составляет 59,7 евро. Обменный курс, по которому осуществлялась поставка расходных материалов составлял 1 EUR=82,4742 RUB, но к концу года - ревальвация курса евро на 7,4%.

Определите финансовый результат от данной операции для импортера и экспортера по состоянию на конец года. Укажите виды валютных рисков, с которыми они столкнутся в своей деятельности.

Задание 3

В июне 2019 года был заключен контракт с поставщиком из ОАЭ на поставку бывшего в употреблении технологического оборудования из РФ на сумму 16 тыс. USD. Курс 1 USD=63,9794 RUB. Договором была предусмотрена рассрочка платежа на срок до 1 года, однако партнеры-нерезиденты товар получили, но по истечению 1 года его не оплатили. Контракт на учет в уполномоченном банке не ставился, но были поданы сведения о коде валютной операции Укажите последствия для участников внешнеэкономической операции в соответствии с законодательством РФ в валютной сфере.

Задание 4

Необходимо ответить на вопросы задания да/нет

1. К валютной монополии государства можно отнести централизованное управление валютными ресурсами государства?

2. Децентрализация внешнеэкономической деятельности в СССР произошла в 1991 году?
3. Система таможенно-банковского валютного контроля была введена в РФ в 1993 году?
4. Целью принятия ФЗ РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» является сокращение объема вывоза капитала из России за рубеж?
5. Согласно ФЗ РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» к валютным ценностям относятся иностранная валюта и внешние ценные бумаги?
6. Валютная политика современной России направлена на укрепление системы валютного контроля посредством регламентации документальной базы валютного контроля и информационного взаимодействия между субъектами валютного контроля?
7. Органом валютного регулирования в России является Министерство финансов РФ?
8. В РФ действует валютное ограничение «репатриация валютной выручки»?
9. В России официально установлен валютный режим свободного плавания национальной валюты?
10. Министерство финансов РФ определяет валютную политику страны?
11. Основой Парижской валютной системы являлось золото, за ним была закреплена роль мировых денег?
12. Официальная цена золота в 1944 году составляла 35 дол. США за тройскую унцию?
13. По отношению к формированию валютных запасов страны российский рубль относится к не резервным мировым валютам?
14. В основе Бреттон-Вудской системы лежал золотой стандарт?
15. СДР используется странами членами Европейского Союза в качестве наличного денежного средства?

LMS-платформа – не предусмотрена

5.2.2. Контрольная работа № 2

Примерный перечень тем

1. Валютный рынок, участники и валютный риск (терминологическая головоломка)

Примерные задания

Задание. Необходимо найти правильные ответы на представленные вопросы (слово или словосочетания (между словами отсутствует пробел), затем найти слово или словосочетания в представленной выше матрице, состоящей из букв, расположенных определенным образом, а именно: слова могут быть расположены по диагонали, вертикали, горизонтали, в обратном порядке расположения букв, буквы могут использоваться несколько раз при составлении нескольких слов. Правильную комбинацию букв следует выделить пастой другого цвета непрерывной линией, чтобы можно было прочесть полученное слово.

Валютный рынок – один из сегментов ... рынка

Крупнейший центр по торговле валютой ...

Валютная пара NZD/USD на валютном рынке имеет название

На валютном рынке осуществляются сделки по купле-продаже ...

Одной из целей работы валютного рынка является

Одной из функций валютного рынка является валютных курсов

Основное направление работы - обеспечение стабильного курса национальной валюты России

Данные организации устанавливают коммерческий курс покупки-продажи иностранной валюты ...

Выполняют посреднические услуги на валютном рынке для маркет-мейкеров и маркет-тейкеров

Вероятность финансовых потерь в результате изменения курса валют, которые использовались при заключении договора или сделки называется ...

Одним из способов защиты от действия валютного риска на валютном рынке является

Мировой валютный рынок называется

Прописываются в соглашениях по покупке-продаже иностранной валюты в России и называются ...

Экономические риски также называют

Снижение риска транснациональными корпорациями осуществляется с помощью ...

Как называется день, когда осуществляется обмен валют?

По признаку срочности валютных операций валютный рынок можно классифицировать на ...

о	в	а	л	ю	т	н	ы	е	б	р	о	к	е	р	ы	н	и
и	а	к	я	н	г	р	ю	о	к	в	в	с	р	в	и	с	р
и	л	н	и	г	о	е	и	н	а	в	о	х	а	р	т	с	
и	ю	а	н	в	с	г	р	х	и	ы	т	н	р	л	ф	н	ы
ц	т	б	а	и	и	у	м	с	с	л	ы	к	ф	ю	л	а	к
а	н	о	в	е	о	л	с	к	о	в	р	о	и	т	и	и	й
к	ы	г	о	н	с	и	е	н	в	с	р	о	н	м	к	в	
и	е	о	р	р	в	р	д	а	т	в	т	к	н	ы	и	е	и
ф	о	н	и	с	о	о	в	с	а	о	е	х	н	й	н	ю	и
и	г	ь	т	ф	н	в	ф	р	а	в	в	т	е	р	о	л	а
с	о	л	ю	ы	т	а	д	с	к	р	н	е	к	и	с	а	г
р	в	а	л	ю	т	н	ы	х	ц	е	н	н	о	с	т	е	й
е	о	р	а	с	ы	ш	с	е	р	а	е	е	р	к	с	е	в
в	р	т	в	й	и	е	о	у	р	ю	ц	а	м	н	л	а	л
и	к	н	а	б	е	и	к	с	е	ч	р	е	м	м	о	к	о
д	и	е	л	ф	и	н	а	н	с	о	в	о	г	о	и	р	т
е	д	ц	й	ф	о	и	и	ц	я	л	у	к	е	п	с	р	б
с	и	к	т	к	к	в	ю	а	г	н	ы	т	о	в	о	к	и

LMS-платформа – не предусмотрена

5.2.3. Контрольная работа № 3

Примерный перечень тем

1. Валютная политика и валютные операции (решение тестовых заданий)

Примерные задания

1. Валютный курс это:
 - А) цена денежной единицы одной страны, выраженная в иностранных денежных единицах или международных расчетных единицах;
 - Б) соотношение между двумя валютами, устанавливаемое в законодательном порядке;
 - В) обмен национальной валюты страны на иностранные валюты;
 - Г) стоимостное соотношение валют различных стран.
2. Что происходит в момент заключения форвардной сделки?
 - А) переводятся денежные средства по курсу, зафиксированному на дату совершения сделки;
 - Б) никакие платежи не производятся;
 - В) перечисляется аванс в установленном сторонами размере;
 - Г) перечисляется компенсационная маржа.
3. Степень конвертируемости валюты зависит от наличия:
 - А) валютных ограничений;
 - Б) цензуры;
 - В) пунктов обмена валют;
 - Г) «черного» рынка обмена валют.
4. Режим валютного курса это:
 - А) совокупность валютных ограничений;
 - Б) механизм формирования валютного курса;
 - В) процедура фиксинга на биржевых торгах.
5. Какой курс складывается под влиянием спроса и предложения?
 - А) номинальный;
 - Б) реальный;
 - В) коммерческий;
 - Г) официальный.
6. Изменение учетной ставки центрального банка страны – это мера:
 - А) девизной политики;
 - Б) дисконтной политики;
 - В) политики девальвации;
 - Г) политики двойного валютного рынка.
7. Валютный курс выражает:
 - А) покупательную способность валюты;
 - Б) полезность валюты;
 - В) пропорцию обмена данной валюты на другие валюты;
 - Г) социальную условность.
8. Курс покупки валюты ниже курса продажи валюты:
 - А) всегда;
 - Б) в прямой котировке;
 - В) в косвенной котировке;
 - Г) никогда.
9. Кросс-курс выражается:
 - А) в прямой котировке;
 - Б) в косвенной котировке;
 - В) как в прямой, так и косвенной котировке;
 - Г) в специфической котировке кросс-курса.

10. Существенные расхождения официального и рыночного курсов характерны для:
- А) стран с экспортно ориентированной экономикой;
 - Б) стран с экономикой, ориентированной на самообеспечение;
 - В) стран с государственным планированием экономики;
 - Г) стран со свободной рыночной экономикой.
11. Если 1 доллар США равен 60 руб., это:
- А) прямая котировка рубля и доллара;
 - Б) косвенная котировка рубля и доллара;
 - В) прямая котировка рубля и косвенная доллара;
 - Г) прямая котировка доллара и косвенная рубля.
12. При усилении инфляционных ожиданий в России курс рубля к ведущим мировым валютам:
- А) возрастает;
 - Б) уменьшится;
 - В) не изменится;
 - Г) изменится непредсказуемым образом.
13. При снижении внешней задолженности России курс рубля к ведущим мировым валютам:
- А) возрастает;
 - Б) уменьшится;
 - В) не изменится;
 - Г) изменится непредсказуемым образом.
14. Долгосрочное снижение курса национальной валюты окажет влияние на структуру национальной экономики:
- А) рост доли экспортных отраслей и снижение доли отраслей, ориентированных на импорт;
 - Б) снижение доли экспортных отраслей и рост доли отраслей, ориентированных на импорт;
 - В) отсутствие изменений;
 - Г) непредсказуемые изменения.
15. Средством повышения конвертируемости национальной валюты является:
- А) повышение курса национальной валюты;
 - Б) отмена валютных ограничений;
 - В) отказ от регулирования курса валюты;
 - Г) эмиссия национальной валюты.
- LMS-платформа – не предусмотрена

5.2.4. Контрольная работа № 4

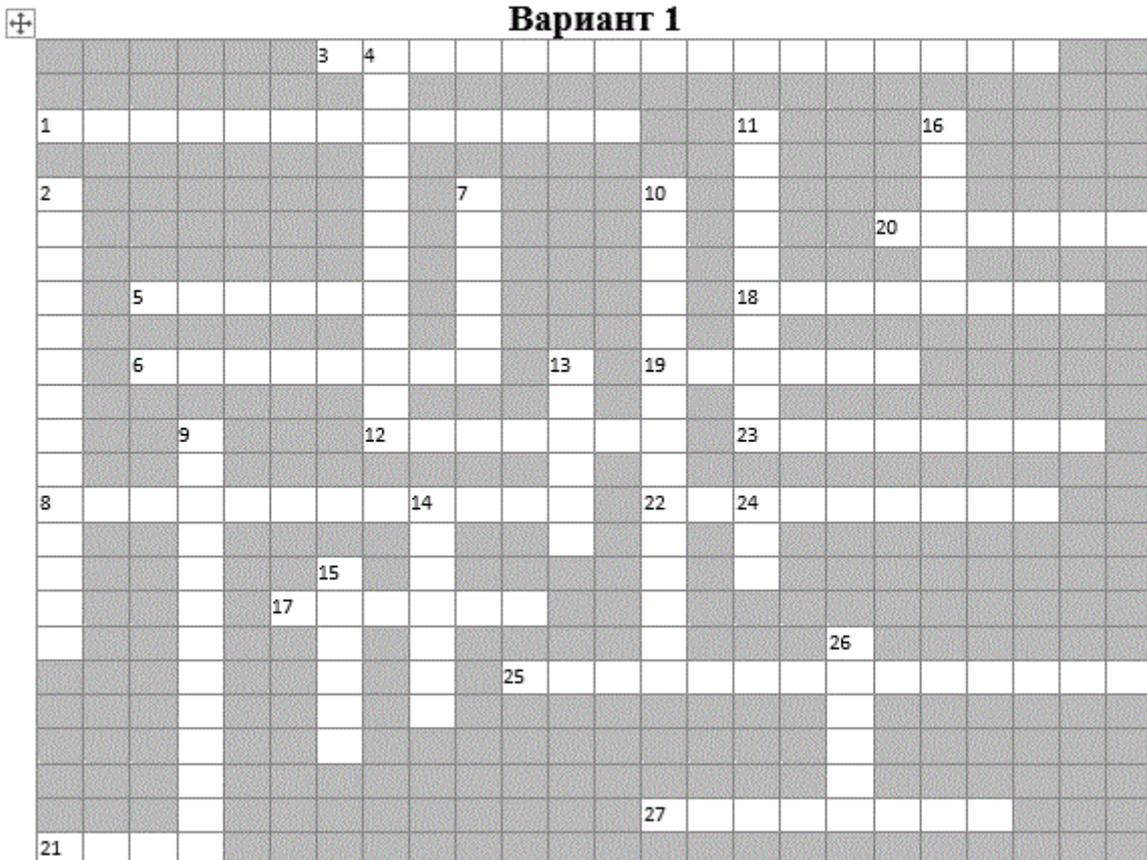
Примерный перечень тем

1. Валюта и мировые валютные системы (решение кроссворда)

Примерные задания

Кроссворд. Тема 1. Валюта и мировые валютные системы

Вариант 1



По горизонтали:

1. Денежная единица, в которой происходит фактическая оплата товара – это ...
3. Валюта Лихтенштейна называется ...
5. Банкнота какого государства получила награду – золотую медаль за систему защиты от фальшивомонетчиков? ...
6. Медь в составе золота 585 пробы называется....
8. В каком городе находится межрегиональное золотовалютное хранилище РФ?
12. Валюта, курс которой на протяжении длительного интервала времени остается стабильным называется ...
17. Назовите высоколиквидный актив, позволяющий уменьшить внешние долги государства
18. Назовите государство, в котором в обращении находились банкноты самого крупного достоинства 100 триллионов долларов?
19. Какой американский президент приостановил конвертацию доллара США в золото? (его фамилия)
20. Платежные средства в иностранной валюте, предназначенные для международных расчетов назывались ...
21. Специальные права заимствования включают корзину валют, состоящую из ... валют (количество)
22. Первая страна, которая напечатала банкноту из полимерных материалов
23. Режим свободно плавающих валютных курсов установлен в рамках функционирования ... (название) валютной системы
25. Как называется представленная валюта **£** ?
27. На втором месте среди мировых стран по количеству запасов золота после США находится ... (название страны)

По вертикали:

2. В рамках Парижской валютной системы был установлен стандарт
4. Цена одной валюты выраженной через другую валюту называется
7. Люди, которые занимались обменом одних денежных знаков на другие (название профессии)
9. С 2016 года включили в состав мировых резервных валют ... (название валюты)
10. Законодательно устанавливаемое соотношение между двумя валютами, являющееся основой валютного курса называется ...
11. Как называется валютная система в которой был введен золотодевизный стандарт?
13. Как называется показатель национального суверенитета и власти государства?
14. Валюта, которая покупается и продается называется ...
15. В Бреттон-Вудской валютной системе какая валюта свободно обменивалась на золото (название валюты)?
16. Дословный перевод с итальянского языка слова «валюта»
24. Специальные права заимствования, эмитируемые МВФ, называются ...
26. Как называется переводной вексель?

LMS-платформа – не предусмотрена

Ак
Что
раз

5.2.5. Домашняя работа

Примерный перечень тем

1. Валюта и мировые валютные системы
2. Валютная политика и валютный курс
3. Валютные операции, их участники (резиденты, нерезиденты)
4. Валютный рынок, его участники и валютный риск
5. Валютное регулирование в России
6. Валютный контроль
7. Валютное регулирование и валютный контроль уполномоченными банками

Примерные задания

1. Структура финансовых активов и обязательств домашних хозяйств РФ по состоянию на 3 квартал ~~2019-2022~~ гг., млрд. руб. (заполнить таблицу самостоятельно на основе официальных источников информации).

Показатели	3 кв. 2019	3 кв. 2020	3 кв. 2021	3 кв. 2022	Изменение					
					2022/2021		2022/2020		2022/2019	
					млрд. руб.	%	млрд. руб.	%	млрд. руб.	%
Уровень инфляции, %										
Финансовые обязательства										
Финансовые активы, всего										
в т.ч.:										
Депозиты										
Ценные бумаги и прочие формы участия в капитале										
Счета-эскроу										
Страховые и пенсионные резервы										
Займы										
Дебиторская задолженность										
Наличная валюта, всего										
в т.ч.:										
Наличная национальная валюта										
Наличная иностранная валюта										
Сальдо сбережений (+, -)										

Необходимо рассчитать размер изменений за анализируемый период, сальдо сбережений домашних хозяйств. Сделать выводы о влиянии на структуру сбережений домашних хозяйств изменения размера ключевой ставки Банка России и уровня инфляции.

2. Структура сбережений домашних хозяйств стран мира по состоянию на 01.01.2021, %

Показатели	Великобритания	Греция	Индия	Канада	Корея	РФ	Польша	Словения	США	Турция	Чили	Швеция	Япония
Финансовые активы, всего	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
в т.ч.:													
Наличная валюта и депозиты	25,7	59,3	49,2	22,0	43,4	52,9	52,5	54,6	13,0	75,4	17,8	13,3	55,5
Ценные бумаги и прочие формы участия в капитале	15,9	31,4	20,8	38,9	25,1	36,8	26,5	22,9	54,7	13,6	30,2	47,3	13,2
Страховые и пенсионные резервы	54,9	5,0	29,6	36,5	30,8	6,0	11,8	19,1	30,9	8,7	51,4	37,2	28,1
Займы	0,2	0,1	0	0,1	0	1,0	1,8	0,2	1,1	0,1	0	0,2	0,2
Дебиторская задолженность	3,2	4,2	0,3	2,4	0,6	3,1	7,4	3,3	0,3	2,2	0,7	1,9	3,0

Необходимо выявить и сгруппировать страны мира домохозяйства которых формируют свои сбережения за счет: а) приобретения акций и долговых ценных бумаг; б) страховых и пенсионных резервов; в) сбережений в наличной валюте; г) займов. Сделайте выводы. К какой группе можно отнести домохозяйства РФ?

Структура сбережений домашних хозяйств стран мира по состоянию на 01.01.2022, % (показатели за 1 кв. 2022 года внести в таблицу самостоятельно на основе официальных данных органов власти)

1*

Показатели	Великобритания	Греция	Индия	Канада	Корея	РФ	Польша	Словения	США	Турция	Чили	Швеция	Япония
Финансовые активы, всего	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
в т.ч.:													
Наличная валюта и депозиты													
Ценные бумаги и прочие формы участия в капитале													
Страховые и пенсионные резервы													
Займы													
Дебиторская задолженность													

Необходимо выявить и сгруппировать страны мира домохозяйства которых формируют свои сбережения за счет: а) приобретения акций и долговых ценных бумаг; б) страховых и пенсионных резервов; в) сбережений в наличной валюте; г) займов. Сделайте выводы. К какой группе можно отнести домохозяйства РФ?

Сделайте выводы по каждой стране на основе анализа показателей за 2020-2021 годы.

LMS-платформа – не предусмотрена

5.2.6. Исследовательская работа

Примерный перечень тем

1. Валюта и мировые валютные системы
2. Валютная политика и валютный курс
3. Валютные операции, их участники
4. Валютный рынок, его участники и валютный риск

5. Валютное регулирование в России
6. Валютный контроль
7. Валютное регулирование и валютный контроль уполномоченными банками
8. валютное регулирование и валютный контроль таможенными органами
9. Валютное регулирование и валютный контроль налоговыми органами
10. Ответственность за нарушение валютного законодательства Российской Федерации

Примерные задания

1. Сравнение нормативно-законодательной базы в сфере валютного регулирования на основе Декрета Совета народных комиссаров РСФСР от 18.11.1921 "О сделках с иностранной валютой и драгоценными металлами" и Декрета ВЦИК, Совета народных комиссаров РСФСР "О валютных операциях" от 15.02.1923, Указа Президиума ВС СССР "О сделках с валютными ценностями на территории СССР" от 30.11.1976 N 4816-IX (ред. от 25.02.1988)
2. Сравнение нормативно-законодательной базы в сфере валютного регулирования на основе Закон СССР "О валютном регулировании" от 01.03.1991 N 1982-1 и ФЗ РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» от 09.10.1992 №3615-1
3. Виды наказания в отношении физических лиц за нарушение валютной монополии государства в период 1917-1986гг.
4. Валютные ограничения согласно Закона СССР «О валютном регулировании» март 1991г.
5. Понятие и виды валютных ограничений. Опыт применения валютных ограничений в мировой практике (на примере страны, выбор которой можете осуществить самостоятельно)
6. Ограничения, применяемые к отдельным категориям лиц в соответствии с Федеральным законом "О запрете отдельным категориям лиц открывать и иметь счета (вклады), хранить наличные денежные средства и ценности в иностранных банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, владеть и (или) пользоваться иностранными финансовыми инструментами" от 07.05.2013 N 79-ФЗ (последняя редакция) (ст. 1-4)
7. Проверка соблюдения ограничений к отдельным категориям лиц в соответствии с Федеральным законом "О запрете отдельным категориям лиц открывать и иметь счета (вклады), хранить наличные денежные средства и ценности в иностранных банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации, владеть и (или) пользоваться иностранными финансовыми инструментами" от 07.05.2013 N 79-ФЗ (последняя редакция) (ст. 5-10)
8. Открытие банковских счетов и вкладов физическим лицам в соответствии с Инструкцией Банка России от 30.05.2014 N 153-И (ред. от 24.12.2018) "Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам), депозитных счетов" (Зарегистрировано в Минюсте России 19.06.2014 N 32813)
9. Открытие банковских счетов и вкладов юридическим лицам в соответствии с Инструкцией Банка России от 30.05.2014 N 153-И (ред. от 24.12.2018) "Об открытии и закрытии банковских счетов, счетов по вкладам (депозитам), депозитных счетов" (Зарегистрировано в Минюсте России 19.06.2014 N 32813)
10. Депозитарная деятельность профессиональных участников рынка ценных бумаг в соответствии с Федеральным законом "О рынке ценных бумаг" от 22.04.1996 N 39-ФЗ (ред. от 27.12.2018)

11. Репатриация валютной выручки в современных условиях (2018-2019 гг.)
12. Режимы валютного регулирования
13. Инструменты валютного регулирования, особенности их использования: принудительно-властные и экономические
14. Валютное регулирование и валютный контроль в странах ЕАЭС на примере Казахстана, особенности валютного регулирования в отношении резидентов и нерезидентов, понятие валютных ценностей
15. Валютное регулирование и валютный контроль в странах ЕАЭС на примере Республики Беларусь, особенности валютного регулирования в отношении резидентов и нерезидентов, понятие валютных ценностей

LMS-платформа – не предусмотрена

5.2.7. Кейс-анализ

Примерный перечень тем

1. Валюта и мировые валютные системы
2. Валютная политика и валютный курс
3. Валютные операции, их участники и валютный риск
4. Валютное регулирование в России
5. Валютный контроль
6. Валютное регулирование в России
7. Валютный контроль
8. Валютное регулирование и валютный контроль уполномоченными банками
9. Валютное регулирование и валютный контроль таможенными органами
10. Валютное регулирование и валютный контроль налоговыми органами
11. Ответственность за нарушение валютного законодательства Российской Федерации

Примерные задания

1. Что дороже?

А) 100 BYN или 80 AMD (армянский драм)

Б) 240 BRL (бразильский реал) или 120 EUR.

Курс USD/BYN=1/2,64, курс USD/AMD= 488,02, курс USD/BRL=1/5,3, USD/EUR=1/0,85?

3. Российская компания «Мечта» импортирует часть расходных материалов из Дании. Стоимость импортных материалов для производства 1 ед. продукции составляет 50 датских крон (DKK). Размер прочих затрат, связанных с производством 1 ед. продукции, составляет 117 руб. Отпускная цена 1 ед. составляет 59,7 датских крон. При каких значениях курса кроны к рублю деятельность предприятия будет безубыточной?

4. Вексель на сумму 20 000 руб. был выдан ИП Смирных ИП Петровский в г. Уфа, со сроком погашения 3 месяца.

К какой категории ценных бумаг будет отнесен вексель?

5. Гражданин РФ, врач медицины катастроф при Министерстве обороны РФ, для оказания специализированной помощи был направлен в командировку в Сирию, где он получает ежемесячную заработную плату в размере 5 тыс. дол. США на протяжении последних 9 месяцев.

С точки зрения валютного законодательства в качестве кого он выступает? (его статус)

6. Резидент ПАО «Мечта» купила 100 тыс. дол. США у работника своего предприятия (гражданина России) по курсу 1USD/66,0564RUB в целях получения прибыли от ее последующей перепродажи по более высокому курсу уполномоченному банку.

Насколько законно ее проведение в рамках действующего валютного, таможенного и налогового законодательства?

7. Согласно условиям внешнеторгового контракта, заключенного швейцарским импортером с иностранным контрагентом, валюта цены – доллары США, а валюта платежа – швейцарский франк. Базовая цена единицы товара – 15 дол. США. Текущий курс доллара США составляет 1,1 швейцарского франка. Для предотвращения валютных рисков в контракте делается защитная оговорка – при отклонении курса доллара США от текущего больше чем на 5% цена индексируется на уровень отклонения курса от базового значения, превышающего 5%. Объем контракта – 10 тыс. ед. товара.

Определите финансовый результат для импортера, если курс доллара к швейцарскому франку составит:

а) 1,05; б) 1,08; в) 1,12.

8. Российская компания X подписала внешнеэкономический контракт с американской корпорацией Y на поставку оборудования на общую сумму 3 млн. USD. Сумма аванса для первой партии товара составила 700 тыс. USD. Внутренние расчеты в данной ситуации ведутся в RUB. Оставшуюся задолженность необходимо перечислить спустя 6 месяцев, после последней поставки. Курс RUB девальвировал за указанный период действия контракта с 65 до 80 RUB за 1 USD.

Какой валютный риск возникает в данной ситуации? Кто понесет валютные потери и в каком объеме?

9. Китайская фирма экспортирует: а) 30%; б) 50%; в) 20% произведенных за год телевизоров в: а) США; б) Германию; в) Японию, получает платежи в: а) USD; б) EUR; в) JPY.

Курс валюты на момент заключения сделки составил: а) 1 USD/7,0900 CNY, а в конце года курс 1 USD/6,7400 CNY; б) 1 EUR /7,6600 CNY, а в конце года курс 1 EUR /8,0430 CNY; в) 100 JPY/6,5400 CNY, а в конце года курс 100 JPY/7,1900 CNY.

Определите, с какими рисками столкнется китайская фирма при осуществлении поставок в указанные страны при изменении курса валют в течение года и каким образом она может управлять ими (укажите методы).

10. Банк предоставляет валютный кредит в сумме 600 тыс. дол. США на срок 1,5 года. Рассматриваются варианты страхования кредитного риска:

1) контракт со страховой компанией – плата за страховку 4% от размера кредита, при неплатежеспособности заемщика компенсируется только сумма кредита, без учета начисленных процентов по кредиту;

2) залог – облигации, рыночная стоимость которых превышает 125% от суммы кредита, риск снижения стоимости облигаций отсутствует.

При первом варианте страхования ставка по кредиту составит 18% годовых, а во втором – 16% годовых.

Какому из предложенных вариантов стоит отдать предпочтение?

11. Самостоятельно составить задание от физического лица, на основе которого ему потребуется оформить Пассажирскую таможенную декларацию и Приложение к пассажирской таможенной декларации (должно обязательно выполняться условие: 1)

физическое лицо сопровождает 2 детей, не достигших 16-летнего возраста; 2) перемещение через территорию ЕАЭС осуществляется на транспортном средстве).

12. Самостоятельно составить задание от физического лица-ИП или юридического лица, на основе которого ему потребуется сформировать Отчет о движении средств юридического лица - резидента и индивидуального предпринимателя – резидента за 2020 год по счету (вкладу) в банке и иной организации финансового рынка, расположенных за пределами территории Российской Федерации (на Ваш выбор). Выбор страны, резидента, вида деятельности, банка осуществить самостоятельно на основе данных из Интернета.

2. Финансово-кредитная организация продает и покупает иностранную валюту по курсам bid/ask. Необходимо на основании данных таблицы определить кросс-курс для валютных пар:

EUR/CHF

AUD/JPY

NOK/CAD

SGD/GBP

Валюта	Курс ask, USD	Курс bid, USD	Кросс-курс
EUR	1,18	1,22	
CHF	1,09	1,14	
AUD	0,73	0,77	
100 JPY	0,94	0,99	
10 NOK	1,12	1,14	
CAD	0,76	0,79	
SGD	0,73	0,76	
GBP	1,31	1,35	

LMS-платформа – не предусмотрена

5.3. Описание контрольно-оценочных мероприятий промежуточного контроля по дисциплине модуля

5.3.1. Экзамен

Список примерных вопросов

1. Понятие и характеристика «валюта» в соответствии с ФЗ РФ «О валютном регулировании и валютном контроле». Классификация валюты
2. Резервные валюты, история их возникновения и структура
3. Права и обязанности резидентов в соответствии с ФЗ РФ «О валютном регулировании и валютном контроле»
4. Понятие, функции, классификация валютных рынков
5. Участники валютных рынков, операции, которые они осуществляют на валютном рынке
6. Методы валютной политики, используемые государством для укрепления позиций национальной валюты
7. Статус резидентства в соответствии с ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»
8. Виды валютных котировок: прямая, обратная котировка и кросс-курс, целесообразность их использования

9. Порядок предоставления отчетов о движении средств физическими лицами-резидентами по счетам (вкладам) в банках за пределами территории РФ
10. Этапы развития отечественной валютной системы
11. Понятие валютного регулирования, принципы, инструменты регулирования в соответствии с ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»
12. Регулирование валютных операций между резидентами на территории РФ в соответствии с ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»
13. Регулирование валютных операций между нерезидентами на территории РФ в соответствии с ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»
14. Права и обязанности нерезидентов в соответствии с ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»
15. Процедура репатриации валютной выручки субъектами предпринимательства
LMS-платформа – не предусмотрена

5.4 Содержание контрольно-оценочных мероприятий по направлениям воспитательной деятельности

Направление воспитательной деятельности	Вид воспитательной деятельности	Технология воспитательной деятельности	Компетенция	Результаты обучения	Контрольно-оценочные мероприятия
Профессиональное воспитание	учебно-исследовательская, научно-исследовательская целенаправленная работа с информацией для использования в практических целях	Технология формирования уверенности и готовности к самостоятельной успешной профессиональной деятельности	ПК-1	П-1	Домашняя работа Исследовательская работа Кейс-анализ Контрольная работа № 2 Контрольная работа № 3 Контрольная работа № 4 Контрольная работа № 1 Лекции Практические/семинарские занятия Экзамен