Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Крылова Людмила Вячеславовна
Должность: Проректор по учебно-методической работе
Дата подписания: 27.10.2026 13:31:21
Уникальный программный ключ:
b066544bae1e449cd8bfce392f7224a676a271b2

о ТЭТД(м) 26

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ
БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ДОНЕЦКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ЭКОНОМИКИ И ТОРГОВЛИ
ИМЕНИ МИХАИЛА ТУГАН-БАРАНОВСКОГО»

Кафедра таможенного дела и экспертизы товаров

КАФЕДРА ТАМОЖЕННОГО ДЕЛА И ЭКСПЕРТИЗЫ ТОВАРОВ

УТВЕРЖДАЮ

Заведующий кафедрой
_____ Н. И. Осипенко
(подпись)

«19» 02 2026 г.

ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

по дисциплине

Б1.В.14 Организация контроля за перемещением валюты через таможенную границу

Направление подготовки 38.04.07 Товароведение
Магистерская программа: Товароведение и экспертиза в таможенном деле

Разработчик:
профессор _____ Р. И. Балашова

Оценочные материалы рассмотрены и утверждены на заседании кафедры
от 19 февраля 2026 г., протокол № 10

Донецк 2026

Паспорт
оценочных материалов по дисциплине
«Организация контроля за перемещением валюты через таможенную границу»

Таблица 1 – Перечень компетенций, формируемых в результате освоения дисциплины (модуля)

№ п/п	Код и наименование контролируемой компетенции	Контролируемые разделы дисциплины (модуля)	Этапы формирования (семестр изучения)
1	ПК-2 – способен проводить таможенный контроль и иные виды государственного контроля (надзора)	Тема 1. Международная валютная система	3
		Тема 2. Международные расчеты, их условия и формы. Страхование валютных рисков	
		Тема 3. Правовые и организационные основы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами	
		Тема 4. Информация и основные документы, используемые в целях валютного контроля	
		Тема 5. Валютный контроль за репатриацией резидентами иностранной валюты и национальной валюты	
		Тема 6. Валютный контроль за возвращением в страну денежных средств, уплаченных нерезидентам	
		Тема 7. Осуществление контроля при бартерных и лизинговых операциях	
		Тема 8. Перемещение национальной валюты и валютных ценностей через таможенную границу страны	

Показатели и критерии оценивания компетенций, описание шкал оценивания

Таблица 2 – Показатели оценивания компетенций

№ п/п	Код и наименование контролируемой компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Контролируемые разделы дисциплины (модуля)	Наименование оценочного средства
1	ПК-2 – способен проводить таможенный контроль и иные виды государственного контроля (надзора)	ИД-1ПК-2 Осуществляет совокупность мер в целях обеспечения соблюдения таможенного законодательства, контроль за исполнением которого возложен на таможенные органы.	тема 1, тема 2, тема 3, тема 4, тема 5, тема 6, тема 7, тема 8	собеседование, разноуровневые задачи и задания тест, контрольная работа, реферат, доклад, эссе

№ п/п	Код и наименование контролируемой компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Контролируемые разделы дисциплины (модуля)	Наименование оценочного средства
		ИД-2ПК-2 – проводит экспортный, валютный, экологический, радиационный и иные виды государственного контроля (надзора).		

Таблица 3 – Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу собеседования

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерий оценивания
4	ответ дан на высоком уровне (обучающийся в полной мере ответил на поставленный вопрос, привел аргументы в пользу своих суждений, владеет профильным понятийным (категориальным) аппаратом и т. п.)
3	ответ дан на среднем уровне (обучающийся в целом ответил на поставленный вопрос, привел аргументы в пользу своих суждений, допустив некоторые неточности и т. п.)
2	ответ дан на среднем уровне (обучающийся в целом ответил на поставленный вопрос)
1	ответ дан на неудовлетворительном уровне (правильные ответы даны менее чем 60 %)
0	нет ответа

Таблица 4 – Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу разноуровневые задачи и задания

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерии оценивания
4	ответ дан на высоком уровне (обучающийся в полной мере ответил на поставленный вопрос, привел аргументы в пользу своих суждений, владеет профильным понятийным (категориальным) аппаратом и т. п.)
3-2	ответ дан на среднем уровне (обучающийся в целом ответил на поставленный вопрос, привел аргументы в пользу своих суждений, допустив некоторые неточности и т. п.)
1	ответ дан на среднем уровне (обучающийся в целом ответил на поставленный вопрос)
0	ответ дан на неудовлетворительном уровне (правильные ответы даны менее чем 60 %)

Таблица 5 – Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу «Тест»

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерий оценивания
10	ответы на тестовые задания показали высокий уровень знаний (правильные ответы даны на 90-100 % вопросов)
9-7	ответы на тестовые задания показали средний уровень знаний (правильные ответы даны на 75-89 % вопросов)
6-4	ответы на тестовые задания показали низкий уровень знаний (правильные ответы даны на 60-74 % вопросов)

3-0	ответы на тестовые задания показали неудовлетворительный уровень знаний (правильные ответы даны менее чем на 50 %)

Таблица 6 – Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу «Контрольная работа»

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерий оценивания
15-12	контрольная работа выполнена на высоком уровне (правильные ответы даны на 90-100 % вопросов/задач)
11-9	контрольная работа выполнена на среднем уровне (правильные ответы даны на 75-89 % вопросов/задач)
8-4	контрольная работа выполнена на низком уровне (правильные ответы даны на 60-74 % вопросов/задач)
3-0	контрольная работа выполнена на неудовлетворительном уровне (правильные ответы даны менее чем 60 %)

Таблица 6 – Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу
реферат, доклад, эссе

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерии оценивания
6-5	Материал представлен на высоком уровне (обучающийся полно осветил рассматриваемую проблематику, привел аргументы в пользу своих суждений, владеет профильным понятийным (категориальным) аппаратом и т.п.)
4-3	Материал представлен на среднем уровне (обучающийся в целом осветил рассматриваемую проблематику, привел аргументы в пользу своих суждений, допустив некоторые неточности и т. п.)
2-1	Материал изложен на низком уровне (обучающийся допустил существенные неточности, изложил материал с ошибками, не владеет в достаточной степени профильным категориальным аппаратом и т. п.)
0	Ответ представлен на неудовлетворительном уровне. Ответ представлен на неудовлетворительном уровне или обучающийся не готов к занятиям

Таблица 7 – Примерный перечень оценочных материалов по дисциплине

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде
1	Собеседование (устный опрос)	Средство контроля, организованное как специальная беседа преподавателя с обучающимся на темы, связанные с изучаемой дисциплиной, и рассчитанное на выяснение объема знаний обучающегося по учебной дисциплине или определенному разделу, теме, проблеме и т. п.	вопросы по темам/разделам дисциплины

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде
	Разноуровневые задачи и задания	Различают задачи и задания: а) репродуктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать знание фактического материала (базовые понятия, алгоритмы, факты) и умение правильно использовать специальные термины и понятия, узнавание объектов изучения в рамках определенного раздела дисциплины; б) реконструктивного уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения синтезировать, анализировать, обобщать фактический и теоретический материал с формулированием конкретных выводов, установлением причинно-следственных связей; в) творческого уровня, позволяющие оценивать и диагностировать умения, интегрировать знания различных областей, аргументировать собственную точку зрения.	комплект разноуровневых задач и заданий
3	Тест	Система стандартизированных заданий, позволяющая автоматизировать процедуру измерения уровня знаний и умений обучающегося.	фонд тестовых заданий
4	Контрольная работа	Средство проверки умений применять полученные знания для решения задач определенного типа по теме, разделу или дисциплине.	комплект контрольных заданий по вариантам
5	Реферат	Продукт самостоятельной работы обучающегося, представляющий собой краткое изложение в письменном виде полученных результатов теоретического анализа определенной научной (учебно-исследовательской) темы, где автор раскрывает суть исследуемой проблемы, приводит различные точки зрения, а также собственные взгляды на нее.	темы рефератов
6	Доклад	Продукт самостоятельной работы обучающегося, представляющий собой публичное выступление по представлению полученных результатов решения определенной учебно-практической, учебно-исследовательской или научной темы	темы докладов

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде
	Эссе	Средство, позволяющее оценить умение обучающегося письменно излагать суть поставленной проблемы, самостоятельно проводить анализ этой проблемы с использованием концепций и аналитического инструментария соответствующей дисциплины, делать выводы, обобщающие авторскую позицию по поставленной проблеме.	темы эссе

Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков

Для успешного освоения дисциплины важно соблюсти следующие рекомендации: перед непосредственным изучением курса ознакомиться со всеми составляющими программы, учитывая, что она изучается не отдельно, а в составе всей программы обучения по направлению подготовки. Самостоятельная работа обучающихся в рамках данного курса в основном состоит в подготовке к лекциям и в работе с литературой.

Кроме того, в процессе подготовки к зачету настоятельно рекомендуется обращаться к программе курса и прорабатывать каждый вопрос в каждой теме с использованием всех имеющихся в распоряжении обучающихся ресурсов – материалов лекций, практических работ, основной и дополнительной литературы, учебных пособий, методических рекомендаций. Рекомендуется обсуждать любые возникшие в ходе подготовки вопросы, проблемы и неясности с преподавателем, не откладывая это обсуждение до зачетной сессии. Проконсультироваться с преподавателем можно во время и после лекционных и практических занятий, в часы консультаций и, по предварительной договоренности, в другое время, а также по электронной почте. Эти виды работы предстоит осуществлять как в пассивной, так и в активной формах, что обеспечит диалектику обучения и самообучения, подготовки и самоподготовки, что будет стимулировать самостоятельность будущего специалиста. К числу пассивных методов относятся посещение лекций, лабораторных занятий, консультаций, ведение конспектов.

Элементом как активной, так и пассивной работы по освоению темы является самостоятельная работа. Она является необходимой на всей стадиях и при всех формах изучения предмета. Надо быть готовым к тому, что по времени, затраченном на дисциплину, она будет превалировать над иными видами работы. Освоению учебного материала большую помощь окажет личный творческий подход, связанный с дополнительным просмотром материала по отдельным темам в библиотеке и дистанционном курсе на платформе программного продукта Moodle.

В процессе освоения курса важной стороной является работа на самой лекции. В зависимости от уровня индивидуальной подготовки рекомендуется сокращенное или полное конспектирование лекции. «Бумажный» вариант конспекта должен иметь рабочее поле, на котором выносятся отдельные вопросы, которые возникают в ходе прослушивания лекции или работы с ее конспектом, разного рода дополнения по курсу. Рекомендуется выработать свой стиль опорного конспекта и сокращения живого текста. В конечном счете, это освободит обучающихся от «лишней» информации, даст возможность экономить сил и внимание.

Важной частью изучения дисциплины является выполнение лабораторных работ в отведенном объеме. Лабораторные работы выполняются обучающимися в соответствии с тематикой. Целью лабораторных работ является закрепление на практике и углубление теоретических знаний, полученных при прослушивании лекционного курса и в процессе

самостоятельной подготовки. Лабораторные работы оформляются в виде письменного отчета, в котором необходимо указать цель, описать методику исследования и результаты работы.

Для оценки знаний обучающихся используют тестовые задания в закрытой форме. Тесты выполняются по всем трем модулям дисциплины. Решение тестового задания предполагает выбор под условие теста (в котором закодирован ответ) одного из вариантов предлагаемых решений, – наиболее адекватного, валидного в качестве решения. Правильное решение теста предполагает начисление баллов. Тесты выполняются в режиме/лимите времени – по 30 мин. Выполнение модульных тестовых контролей – однократно, повторное не предполагается. К выполнению тестовых заданий рекомендуется приступать после обстоятельного изучения тем (вопросов) модулей дисциплины.

Устный опрос позволяет оценить знания и кругозор обучающегося, умение логически построить ответ, владение монологической речью и иные коммуникативные навыки. Опрос как важнейшее средство развития мышления и речи обладает большими возможностями воспитательного воздействия преподавателя. Обучающая функция состоит в выявлении деталей, которые по каким-то причинам оказались недостаточно осмысленными в ходе учебных занятий и при подготовке к экзамену. Опрос проводится на практических занятиях по изучаемой теме.

Формой промежуточной аттестации по дисциплине является зачет с оценкой.

Таблица 8 – Система начисления баллов по текущему контролю знаний

Максимально возможный балл по виду учебной работы						
Название смысловыхмодулей	текущая аттестация					итого
	собеседование (устный опрос)	разноуровневые задачи и задания	тест	контрольная работа	реферат, доклад, эссе	
Смысловой модуль 1. Валютные отношения и валютное регулирование	4	4	10	8	4	30
Смысловой модуль 2. Становление и основные направления развития валютного регулирования	7	5	10	8	4	34
Смысловой модуль 3. Особенности валютного контроля при осуществлении отдельных видов операций	7	5	10	8	6	36
Итого	18	14	30	24	14	100

Таблица 9 – Распределение баллов, которые получают обучающиеся

Максимальное количество баллов за текущий контроль и самостоятельную работу								Максимальная сумма баллов
Смысловой модуль № 1		Смысловой модуль № 2		Смысловой модуль № 3				
Т1	Т2	Т3	Т4	Т5	Т6	Т7	Т8	100
15	15	15	15	10	10	10	10	

Полный перечень оценочных материалов

Типовые вопросы для собеседования

1. Сущность понятия «валютная система». Виды валютных систем
2. Основные элементы мировой валютной системы
3. Базовые этапы в эволюции мировой валютной системы
4. Основные принципы Парижской валютной системы
5. Основные принципы Генуэзской валютной системы
6. Основные принципы Бреттон-вудской валютной системы
7. Основные принципы Ямайской валютной системы
8. Основные этапы эволюции Европейской валютной системы

9. Сущность понятия «валюта». Классификация валют по статусу и по режиму применения
10. Сущность понятия «валютный курс». Основания для его исчисления
11. Факторы, влияющие на валютный курс
12. Сущность понятия «валютный рынок». Признаки классификации валютных рынков
13. Участники валютного рынка и характеристика их деятельности
14. Валютные ценности как объект перемещения через таможенную границу. Виды валютных ценностей
15. Безопасность государственной денежно-валютной системы и роль таможенных органов в ее обеспечении
16. Драгоценные металлы и их роль в международных валютных отношениях
17. Общие принципы защиты денежных знаков от подделки
18. Элементы полиграфической защиты денежных банкнот и ценных бумаг
19. Основные виды органолептических способов защиты денежных знаков и ценных бумаг
20. Машиночитаемые защитные элементы банкнот и их характеристика
21. Признаки фальсифицирования банкнот и их установление органолептическим методом
22. Методы исследования валютных ценностей и ценных бумаг на аутентичность
23. Элементы защиты денежных банкнот и ценных бумаг: водяной знак, эффект «овиай», kipp-эффект, совмещающиеся изображения, орловская печать, ирисовая печать («ирисный» раскат), тактильная печать, антисканерная сетка.
24. Элементы защиты денежных банкнот и ценных бумаг: микропечать, микроперфорация, банковская бумага, цветные волокна и конфетти, защитная нить (лента), ультрафиолетовая защита, инфракрасная защита, магнитная защита
25. Понятие образца банкноты
26. Понятие установления подлинности денежных знаков
27. Установление подлинности банкнот в ультрафиолетовых лучах
28. Установление подлинности банкнот при исследовании на просвет
29. Исследование аутентичности банковской бумаги по цветным волокнам
30. Защитная нить банкноты и методы определения ее подлинности
31. Особенности определения подлинности совмещенных изображений банкноты
32. Установление подлинности элементов полиграфического оформления
33. Методики определения подлинности элементов физико-химической защиты
34. Способы и методы фальсификации денежных знаков
35. Принцип работы индикатора металлов
36. Виды защиты долларов США
37. Виды защиты российского рубля
38. Виды защиты украинской гривны
39. Виды защиты дорожных чеков «American Express»
40. Понятие банковская пластиковая карта. Преимущества и недостатки ее использования
41. Банкноты и монеты непригодные для обращения. Фальшивые банкноты и монеты
42. Технические основы установления подлинности денежных банкнот
43. Сомнительные денежные знаки. Основные признаки сомнительных денежных знаков
44. Значительно изношенные и неплатежные банкноты и монеты. Основные условия их обмена
45. Основные способы защиты ценных бумаг и методы их контроля
46. Алгоритм вычисления контрольной цифры Международного идентификационного номера ценной бумаги

47. Методика проведения экспертизы по установлению подлинности частично сохранившейся банкноты

48. Содержание акта о проведенных экспертных исследованиях частично сохранившихся банкнот

49. Последовательность процедуры и условия проведения обмена неплатежных банкнот на пригодные для обращения

50. Понятие индикации драгоценных металлов. Принцип работы индикатора

51. Значение проставления пробы на изделиях из драгоценных металлов. Существующие системы проб

52. Основные этапы неразрушающего контроля золотых слитков

53. Порядок перемещения национальной и иностранной валюты через таможенную границу

54. Порядок перемещения пластиковых банковских карт через таможенную границу

55. Порядок перемещения банковских металлов через таможенную границу

56. Порядок перемещения валютных ценностей в международных почтовых отправлениях через таможенную границу

57. Порядок перемещения ценных бумаг через таможенную границу

58. Ответственность за нарушение таможенных правил при перемещении валютных ценностей через таможенную границу

59. Профилактика нарушений таможенных правил при перемещении валютных ценностей через таможенную границу

60. Особенности расчетов по экспортным, импортным операциям в наличной иностранной валюте

61. Процедура снятия импортной операции с контроля Банка

62. Сроки и формы расчетов по экспортным, импортным операциям

63. Государственный контроль банковских расчетов по импортным валютным операциям

64. Государственный контроль банковских расчетов по экспортным валютным операциям

65. Процедура снятия экспортной операции с контроля Банка

66. Предпосылки для уменьшения суммы стоимости предмета экспорта или суммы стоимости предмета импорта

67. Порядок размещения Банком информационных данных в журнале контроля за своевременностью расчетов по импортным операциям

68. Порядок размещения Банком информационных данных в журнале контроля за своевременностью расчетов по экспортным операциям.

69. Порядок ведения и хранения журналов контроля за своевременностью расчетов по экспортным, импортным операциям резидентов

70. Порядок получения разрешения Банка на превышение законодательно установленных сроков расчетов по экспортным, импортным операциям

71. Порядок декларирования валютных ценностей при их перемещении через таможенную границу

72. Функции государства в сфере валютного регулирования

73. Порядок проведения операций с валютными ценностями

74. Валютный контроль импортных операций

75. Сроки расчетов по экспортным, импортным операциям

Разноуровневые задачи и задания

Задача № 1.

1. ООО «Апекс» (далее - Общество) несколькими платёжными поручениями перечислило за границу 640000 долларов США в счёт предварительной оплаты автомобилей «Гранд Чероки» по контракту от 23.01.2024 № 38, заключённому с иностранной фирмой.

Предусмотренные этим контрактом товары в РФ не ввезены.

Соглашением об изменениях от 05.07.2024 к договору от 23.01.2024 г. № 38 обязательства нерезидента по поставке автомобилей заменены обязательством по оказанию консультационных услуг, а также предоставлению руководству организации-резидента во время пребывания за рубежом услуг по охране, аренде дома и найму представительского лимузина с шофёром. Органу валютного контроля при проверке представлены акты приёма-передачи, свидетельствующие о принятии резидентом упомянутых услуг на сумму 592000 долларов США, а также данные о возврате в Российскую Федерацию 48000 долларов США.

Имеет ли место нарушение валютного законодательства. Ответ обоснуйте.

Задача № 2.

В ходе проверки было установлено, что индивидуальным предпринимателем Киреевым И.Н., 02.02.2024 года была осуществлена валютная операция на сумму 100 тыс. рублей, произведены расчеты в наличной форме между резидентом и нерезидентом по договору оптовой купли-продажи товаров резидентом нерезиденту (приходный кассовый ордер № 1319, квитанция к приходному кассовому ордеру № 1319, товарный чек № 1319, вкладной лист кассовой книги). Обоснуйте, имеет ли место нарушение валютного законодательства.

Задача № 3.

1. Согласно контракту, обязательство по поставке нерезидентом товара считается исполненным после передачи товара в городе, расположенном вне таможенной территории РФ. Поставка товара нерезидентом - частично путем предварительной поставки, частично - после платежа и (или) перевода денег за товар. Максимальный срок поставки нерезидентом товара - 210 дней. Предполагаемый импортером срок между датой выпуска товара таможенными органами и датой передачи товара нерезидентом в городе, расположенном вне таможенной территории РФ- 70 дней. Срок возврата неиспользованного аванса контрактом не определен. Рассчитать срок репатриации по данной сделке.

Тесты

1. Предприятия и граждане, осуществляющие покупку и продажу валют, являются:
а) пользователями валютного рынка
б) организаторами валютного рынка
в) регуляторами валютного рынка
г) участниками валютного рынка

2. По месту проведения торговли валютный рынок сегментируется на:
а) банковский и внебанковский
б) частный и государственный
в) биржевой и внебиржевой
г) международный и государственный

3. В зависимости от способов валютного расчета рынок сегментируется на:
а) наличный и безналичный
б) кредитный и наличный
в) текущий и перспективный
г) кредитный и безналичный

4. В зависимости от сроков проведения операций валютный рынок делится на (выберите два правильных ответа):
а) рынок сделок с оплатой за прошедший период
б) рынок сделок с оплатой в период совершения сделки
в) спот-рынок
г) рынок срочных контрактов

5. Валютная система бывает (выберите три правильных ответа):
а) национальной
б) внутренней
в) внешнеэкономической
г) международной
д) мировой

6. К элементам валютной системы относятся (выберите три правильных ответа):
а) режим валютного паритета
б) валютное законодательство
в) наличие или отсутствие валютных ограничений
г) режим валютного курса
д) валютные отношения
е) правила продажи валюты

7. Валютный паритет - это (отметьте два верных ответа):
а) соотношение между двумя валютами, устанавливаемое в законодательном порядке
б) база валютного курса по отношению к золоту или серебру
в) курс национальной валюты, установленный на бирже
г) курс продажи иностранной валюты при продаже ее уполномоченными банками
д) соотношение между курсами продажи и покупки иностранной валюты

8. Элементами мировой валютной системы являются:
а) международные платежные валютные средства (наличные и безналичные)
б) степень конвертируемости валют (полная, частичная и неконвертируемая);
в) валютный паритет (на основе золота или резервных валют)
г) режим валютного курса (плавающий, фиксированный)
д) все перечисленное

9. Понятие полной конвертируемости валют:
а) приведено в Уставе Банка реконструкции и развития
б) есть в Уставе МВФ
в) определяется национальной системой каждой страны
г) определяется по итогам международных торгов

10. Валютный паритет в современных системах определяется:
а) по золоту
б) серебру
в) резервным валютам
г) набору валют

11. Режим валютного курса бывает (выберите два правильных ответа):
а) постоянным
б) расчетным
в) реальным
г) фиксированным
д) плавающим

12. Парижская валютная система была сформирована:
а) в XVII в.
б) XVIII в.

в) XIX в.
г) XX в.

13. При Бреттон-Вудской валютной системе валютный паритет базировался:
а) на золоте
б) наборе валют
в) золоте и двух резервных валютах -долларе США и фунте стерлингов
г) золоте и долларе США

14. Неконвертируемая валюта – это валюта:
а) которая функционирует в пределах одной страны и не обменивается на другие
б) которая функционирует в пределах нескольких стран
в) вкоторой страны держат свои ликвидные международные резервные активы
г) которая обменивается только в безналичной форме

15. Свободно конвертируемая валюта – это:
а) валюта, которая функционирует в пределах нескольких стран
б) валюта, которая свободно и неограниченно обменивается на другие иностранные валюты
в) валюта, в которой страны держат свои ликвидные международные резервные активы
г) валюта, которая свободно и неограниченно обменивается на другие иностранные валюты в безналичной форме

16. Номинальный курс - это:
а) отношение стоимости товаров в разных странах и валютах
б) числовое соотношение двух валют
в) стоимость товаров в иностранной валюте
г) курс в зависимости от вида котировки

17. Реальный курс - это:
а) числовое соотношение двух валют;
б) стоимость одной валюты, выраженная в другой;
в) соотношение, по которому товары одной страны могут быть реализованы в обмен на товары иной страны.
г) курс двух валют, выраженный в третьей валюте

18. Фиксированный валютный курс - это:
а) соотношение между двумя валютами, установленное на бирже
б) соотношение между двумя валютами, устанавливаемое в законодательном порядке
в) курс двух валют, выраженный в третьей валюте
г) текущий курс, или курс спот

19.Котировка - это:
а) определение объемов продажи валюты
б) определение курса валюты
в) определение объемов покупки валюты
г) соотношение между двумя валютами, установленное на бирже

20.Текущий курс, или курс спот, - это:
а) курс наличной, т. е. кассовой, оценки

б) курс валюты, который применяется для расчета по валютному контракту через определенное время после его заключения

в) курс валюты, определяемый на период от двух до пяти дней.

г) курс безналичной валюты

21.Форвардный курс - это:

а) курс срочной сделки, курс валюты, который применяется для расчета по валютному контракту через определенное время после заключения контракта

б) курс наличной, т. е. кассовой, оценки

в) курс валюты, определяемый на период от двух до пяти дней

г) курс безналичной валюты

22. Премия - это когда:

а) форвардный курс валюты больше курса спот

б) форвардный курс валюты меньше курса спот

в) форвардный курс больше реального курса

г) форвардный курс меньше реального курса

23.Дисконт (скидка) –это когда:

а) форвардный курс валюты больше курса спот

б) форвардный курс валюты меньше курса спот

в) форвардный курс больше реального курса

г) форвардный курс меньше реального курса

24.Агенты валютного контроля и их должностные лица обязаны (выберите два правильных ответа):

а) осуществлять контроль за соблюдением резидентами и нерезидентами актов валютного законодательства

б) присутствовать при таможенном контроле пассажиров, перемещающих денежные средства

в) представлять органам валютного контроля информацию о валютных операциях, проводимых с их участием

г) осуществлять проверку счетов резидентов, открытых в иностранных банках

25.Органы и агенты валютного контроля обязаны:

а) хранить банковскую и иную охраняемую законом тайну

б) осуществлять следственные действия в сфере валютного законодательства

в) применять специальные средства для обнаружения правонарушений

г) применять санкции в случае обнаружения нарушений валютного законодательства

26.Раскрытие аккредитива происходит:

а) после отгрузки товара со склада поставщика

б) после поставки товара в адрес покупателя

в) до начала поставки товара в адрес покупателя

г) после предъявления экспортером в свой банк документарного подтверждения выполнения всех договоренностей по сделке

27.Комбинация двух противоположных конверсионных сделок на одинаковую сумму с разными датами валютирования - это:

а) бартерная операция

б) валютный СВОП

в) аккредитив

г) инкассо

28.Основные формы международных расчетов:

а) вексель, чек, наличные

б) банковский перевод, инкассо, аккредитив, расчеты по открытым счетам, вексель, чек

в) документарный аккредитив г) почтовый перевод

29.Инкассо осуществляется:

после отгрузки товара со склада поставщика

б) после поставки товара в адрес покупателя

в) до начала поставки товара в адрес покупателя

г) в момент заключения сделки

30.Условное денежное обязательство, принимаемое банком (банком- эмитентом) по поручению приказодателя - это:

а) инкассо

б) расчеты по открытым счетам

в) аккредитив

г) банковский перевод

31.Аккредитивная форма расчетов наиболее выгодна:

а) экспортеру

б) банку-эмитенту

в) авизующему банку

г) импортеру

32.Поручение коммерческого банка своему банку-корреспонденту выплатить определенную сумму денег по приказу и за счет перевододателя (импортера) иностранному получателю (экспортеру - бенефициару) с указанием способа возмещения банку-плательщику выплаченной им суммы - это:

а) аккрелитив

б) банковский перевод

в) инкассо

г) расчет по открытому счету

33.Инкассо - это:

а) разновидность банковского перевода

б) операция, посредством которой банк по поручению клиента-экспортера получает платеж от импортера за отгруженные в его адрес товары и зачисляет эти средства на счет экспортера

в) операция по осуществлению оплаты отгруженного товара

г) кредитование счета

34.Аккредитив открывается:

а) после отгрузки товара со склада поставщика

б) после поставки товара в адрес покупателя

в) до начала поставки товара в адрес покупателя

г) в момент заключения сделки

35.С точки зрения страхования коммерческих рисков более выгодной для экспортеров является следующая форма расчетов:

а) непокрытый аккредитив

б) аванс) чистое инкассо
г) дорожными чеками

36.Авансовый платеж - это:
а) разновидность банковского перевода
б) операция, посредством которой банк по поручению клиента-экспортера получает платеж от импортера за отгруженные в его адрес товары и зачисляет эти средства на счет экспортера
в) операция по осуществлению оплаты отгруженного товара
г) кредитование счета

37. При аккредитивной форме расчетов, банк открывающий аккредитив именуется:
а) бенефициаром б) банком-эмитентом
в) авизующим банком
г) приказодателем

38.Покрытие открытой валютной позиции в какой-либо валюте путем создания противоположной позиции в той же или другой валюте,- это:
а) авизо
б) неттинг; в) дилинг г) спред.

39.Форма международных расчетов при которой применяется авансовый платеж - это:
а) инкассо
б) банковский перевод
в) аккредитив г) расчеты по открытым счетам

40.Валютные риски делятся (выберите два правильных ответа):
а) на риски упущенной выгоды
б) риски убытков
в) риски утраты товаров
г) риски неуплаты долга

41.В биржевой терминологии страхование от валютных рисков называется:
а) форфетированием
б) хеджированием
в) факторингом г) валютный своп

42.Риск наличных убытков связан:
а) с изменением условий контракта
б) с изменением курса валют
в) с изменением политики компании
г) с изменением внешнеполитической обстановки

43.Наиболее распространенными методами страхования валютных рисков являются (выберите два правильных ответа):
а) валютные оговорки
б) заключение договора со страховой организацией
в) заключение договора с банком на покрытие непредвиденных убытков
г) форвардные операции
44.Валютные оговорки - это:
а) специально включаемое в текст контракта условие, в соответствии с которым сумма платежа должна быть пересмотрена в той же пропорции, в какой произойдет изменение

курса валюты платежа по отношению к валюте оговорки

45.Трансляционный валютный риск возникает:

а) при изменении валютного курса

б) при несовпадении валюты контракта и валюты платежа

в) при пересчете баланса компании и ее прибылей на какую-то дату в национальную валюту

г) при совершении предпринимателями любых торговых операций и сделок, связанных с инвестиционными вкладами и получением с них процентов

46.Историческим называется курс валюты:

а) средний за прошлый год

б) средневзвешенный за весь рассматриваемый период

в) на дату совершения операций

г) средний за два года

47.Валютному риску подвержены:

а) продавцы валюты

б) и продавцы и покупатели валюты

в) покупатели валюты

г) центральные банки

48.Операционный валютный риск - это:

а) риск понести денежные потери при проведении валютных операций

б) изменение балансовой стоимости активов и пассивов в результате колебаний валютного курса

в) ухудшение экономического положения фирмы-импортера из-за колебания валютного курса

г) риск, который имеет место при совершении предпринимателями любых торговых операций и сделок, связанных с инвестиционными вкладами и получением с них процентов

49.Мировой денежный товар в настоящее время выступает в виде:

а) евро

б) национальных валют ведущих стран мира

в) доллара

г) резервной валюты

50.Мировой денежный товар в настоящее время выступает в виде:

а) евро

б) национальных валют ведущих стран мира

в) доллара

г) резервной валюты

51.К агентам валютного контроля относят:

а) уполномоченные банки, иные небанковские организации, имеющие лицензии на осуществление валютных операций

б) специализированные органы исполнительной власти

в) Правительство Донецкой Народной Республики

г) Структуру банка

52.Совокупность мероприятий и рекомендаций государства в области международных финансов - это:

а) финансовая функция государства

б) государственная политика
в) международная финансовая политика
г) функция государства

53.К органам валютного контроля относят:
а) уполномоченные банки
б) специализированные органы исполнительной власти
в) Правительство Донецкой Народной Республики
г)небанковские организации, имеющие лицензии на осуществление валютных операций

54.К органам валютного контроля относят:
а) уполномоченные банки
б) специализированные органы исполнительной власти
в) Правительство Донецкой Народной Республики
г)небанковские организации, имеющие лицензии на осуществление валютных операций

55.Методы, которые применяются при осуществлении валютного контроля:
а) мониторинг, аудит
б) наблюдение, проверка, анализ
в) статистические, математические, проверка
г) наблюдение, мониторинг, анализ

Перечень вопросов для контрольной работы

1. Сущность понятий «валюта», «валютные ценности»
2. Международные расчеты, их условия и формы
3. Таможенный контроль за перемещением валюты и валютных ценностей через таможенную границу
4. Принципы осуществления контроля за перемещением валюты через таможенную границу
5. Направления проведения валютного контроля в таможенной сфере
6. Элементы защиты денежных знаков, ценных бумаг и других платежных средств
7. Характеристика материалов, используемых для изготовления денежных знаков
8. Технология нанесения водяных знаков при изготовлении банкнот, ценных бумаг и других документов
9. Органолептические способы защиты банкнот и ценных бумаг: общая характеристика, преимущества и недостатки
10. Полиграфические элементы с тактильными ощущениями как способ защиты денежных знаков
11. Машиночитаемые способы защиты банкнот и ценных бумаг: общая характеристика, преимущества и недостатки
12. Характеристика степеней защиты национальной валюты Российской Федерации
13. Характеристика степеней защиты национальной валюты Европейского союза
14. Характеристика степеней защиты национальной валюты США
15. Характеристика степеней защиты национальной валюты СССР
16. Характеристика степеней защиты национальной валюты стран Юго-Восточной Азии
17. Современные технологии защиты полиграфической продукции (ценных бумаг, документов и т.п.) от подделки
18. Современные способы проверки денежных знаков, ценных бумаг и других платежных средств на аутентичность (подлинность)

19. Принципы действия и технические характеристики детекторов валют, счетных аппаратов (по выбору студента)

20. Взаимодействие таможенных органов с другими органами государственного контроля за движением валютных средств при осуществлении внешнеэкономических операций

21. Паспорт внешнеэкономической сделки как базовый документ, необходимый для проведения таможенными органами валютного контроля: характеристика и условия получения

22. Ответственность субъектов ВЭД за несоблюдение порядка перемещения валютных ценностей через таможенную границу

23. Права и полномочия таможенных органов при осуществлении контроля за перемещением валютных ценностей через таможенную границу

24. Особенности перемещения коллекционных денежных знаков через таможенную границу

25. Особенности перемещения пластиковых карточек через таможенную границу

26. Особенности перемещения банковских металлов через таможенную границу

27. Порядок перемещения валютных ценностей в международных почтовых или экспресс-отправлениях

28. Порядок декларирования валютных ценностей, перемещаемых через таможенную границу физическими лицами

29. Порядок декларирования валютных ценностей, перемещаемых через таможенную границу физическими лицами, въезжающими на таможенную территорию в служебных целях (служебные командировки)

30. Порядок декларирования валютных ценностей, перемещаемых через таможенную границу юридическими лицами

Перечень тем для подготовки рефератов, докладов, эссе

1. 1. Сущность валютной системы, элементы и виды валютных систем.
2. Роль и место МВФ в международных валютно-кредитных отношениях.
3. Роль и место рынков капиталов. Еврорынки.
4. Еврорынки, евровалюта, евробумаги.
5. Поведение основных участников финансовой системы стран.
6. Особенности европейского валютного рынка, этапы его развития и современное состояние.
7. Преимущества и недостатки плавающего и фиксированного курса валют.
8. Валютный курс как элемент количественной теории денег.
9. Паритет покупательной способности валют.
10. Роль транснациональных корпораций в международных бизнес-операциях.
11. Специфика применения различных форм международных финансовых расчетов при осуществлении организацией внешнеторговых операций.
12. Международный кредит и его роль в сфере международных экономических отношений.
13. Международные финансовые и кредитные институты
14. Таможенные органы как агенты валютного контроля
15. Выявление и пресечение таможенными органами ДНР административных правонарушений в области валютного законодательства
16. Паспорт сделки как основной документ валютного контроля в таможенной практике
17. Правоприменительная практика таможенных органов по выявлению валютных правонарушений
18. Международные соглашения.
19. Стимулирование международного сотрудничества.

20. Нормы международного права применительно к регулированию валютных отношений и валютного контроля.

21. Законность валютных операций.

22. Агенты валютного контроля и их полномочия.

23. Порядок оформления разрешения банка на вывоз иностранной валюты.

24. Порядок ведения журналов контроля за своевременностью расчетов по экспортным, импортным операциям резидентов

25. Процедура получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту.

26. Порядок получения учетных номеров.

27. Порядок работы с контрактами, по которым ранее открывались паспорта сделок.

28. Осуществление контроля за выполнением требования репатриации и обоснованностью невозврата валютных средств