

Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение
высшего образования

**«ФИНАНСОВЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»**

Смоленский филиал Финуниверситета

Кафедра «Экономика и менеджмент»

**ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ
ПО ДИСЦИПЛИНЕ**

ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ

для проведения процедуры контроля остаточных знаний и диагностических работ

специальность: 38.05.02 Таможенное дело

направленность: «Внешняя торговля, таможенное и валютное

регулирование»

очная форма обучения

*Одобрено на заседании кафедры «Экономика и менеджмент»
(протокол от 21 февраля 2024 г. №02)*

Смоленск
2024 г.

СОДЕРЖАНИЕ

1. Кодификатор фонда оценочных средств	3
2. Оценочные материалы	3
3. Примерные критерии оценивания	9
4. Ключ (правильные ответы)	9

1. Кодификатор фонда оценочных средств

Наименование учебной дисциплины: «Валютный контроль»

Планируемые результаты освоения учебной дисциплины:

ПК-3 Способен осуществлять таможенный, валютный и иные виды государственного контроля (надзора) в сфере внешней торговли

ОПК-4 Способен применять положения международных, национальных правовых актов и нормативных документов при решении задач в профессиональной деятельности.

2. Оценочные материалы

1. *Регулирование и ограничение валютных операций для обеспечения экономической безопасности – это*

2. *Какие из перечисленных операций подпадают под валютный контроль?*

- а) покупка продуктов в магазине
- б) перевод денег на банковский счет в той же валюте
- в) обмен валюты на границе при поездке за границу
- г) получение зарплаты в национальной валюте

3. *Какое агентство или орган отвечает за осуществление валютного контроля в большинстве стран?*

- а) Министерство здравоохранения
- б) налоговая служба
- в) Центральный банк
- г) Министерство образования

4. *Какие меры валютного контроля могут применяться для ограничения капиталовыезда?*

- а) снижение налоговых ставок
- б) льготы для экспортеров
- в) поддержка социальных программ
- г) введение ограничений на вывод капитала за границу

5. *Какое из нижеперечисленных действий является частью валютного контроля?*

- а) перевод средств между счетами в одном банке.
- б) покупка товаров в магазине за национальную валюту.
- в) перевод средств на зарубежный банковский счет.
- г) получение заработной платы в национальной валюте.

6. *Какие из перечисленных операций могут подпадать под валютный контроль?*

- а) покупка продуктов в магазине.
- б) получение подарка от друга.
- в) перевод денег на банковский счет за границу.
- г) оплата коммунальных услуг в национальной валюте.

7. *Какая из нижеперечисленных операций не подлежит валютному контролю?*

- а) импорт товаров
- б) обмен валюты на туристические услуги
- в) экспорт услуг
- г) перевод средств на банковский счет

8. *Что представляет собой валютный контроль?*

- а) это процесс производства валюты в стране.
- б) валютный контроль не существует в современных экономических системах.
- в) валютный контроль – это свободное движение капитала между странами.
- г) валютный контроль – это набор мер и ограничений, направленных на регулирование операций с иностранной валютой.

9. *Какие ограничения могут быть введены при валютном контроле?*

- а) отмена всех ограничений на операции с иностранной валютой.
- б) отказ от обязательной отчетности по операциям с валютой.
- в) увеличение свободы капитала.
- г) введение квот и ограничений на валютные операции.

10. *Установление курсов валюты процесс определения стоимости денежной единицы одной страны, выраженной в деньгах другой страны — это*

11. *Какое из нижеперечисленных действий является частью валютного*

контроля?

- а) перевод средств между счетами в одном банке.
- б) покупка товаров в магазине за национальную валюту.
- в) перевод средств на зарубежный банковский счет.
- г) получение заработной платы в национальной валюте.

12. Паспорт сделки используется для целей осуществления валютного контроля _____

13. Агентами валютного контроля являются:

- а) Федеральная таможенная служба;
- б) уполномоченные банки;
- в) не являющиеся уполномоченными банками профессиональные участники рынка ценных бумаг;
- г) государственная корпорация развития «ВЭБ.РФ».

14. Контроль за осуществлением валютных операций кредитными организациями и некредитными финансовыми организациями осуществляет:

- а) Центральный банк РФ;
- б) Правительство Российской Федерации;
- в) Совет Федерации Российской Федерации;
- г) Федеральная таможенная служба.

15. Компания «Альфа» осуществляет экспорт товаров в другую страну. Для оформления валютной операции необходимо подать в банк документы, подтверждающие экспорт. Какой документ является обязательным?

- а) Контракт на экспорт
- б) Таможенная декларация
- в) Акт выполненных работ
- г) Сертификат соответствия

16. Гражданин России переводит за границу сумму в размере 50 000 долларов США. Какой документ он должен предоставить в свой банк при этом платеже?

- а) Декларацию о доходах
- б) Документ, подтверждающий источник дохода (например, договор, счет-фактуру)
- в) Техническое задание
- г) Паспорт РФ

17. Какие страны обычно применяют строгий валютный контроль?

- а) развитые страны с высоким уровнем экономической стабильности.
- б) страны с переходной экономикой.

в) страны с авторитарными режимами и страны, находящиеся под санкциями международного сообщества.

г) страны, испытывающие финансовые трудности.

18. *Какие последствия могут быть при неправильном или неэффективном валютном контроле?*

а) рост валютных резервов.

б) возникновение валютных кризисов и финансовых потрясений.

в) устойчивость национальной валюты.

г) утечка капитала.

19. *Что такое валютная декларация?*

а) форма, заполняемая только при въезде в страну.

б) документ, подтверждающий наличие счета в иностранной валюте.

в) специальное разрешение на проведение валютных операций.

г) обязательное заявление о наличии иностранной валюты при въезде и выезде из страны.

20. *Какие санкции могут быть применены за нарушение валютного законодательства?*

а) только административные штрафы.

б) только лишение свободы.

в) штрафы, лишение свободы, конфискация имущества и другие меры вплоть до уголовной ответственности.

г) только обязательное проведение обучающих курсов по валютному законодательству.

21. *Меры контроля и управления за курсом национальной валюты относительно иностранных валют – это*

22. *Что такое валютный режим?*

а) набор правил и политик, определяющих структуру внешнеэкономических отношений страны в сфере валютного обмена.

б) система, определяющая, какие валюты могут использоваться в стране.

в) способность государства манипулировать курсом национальной валюты.

г) процесс установления обязательств по расчетам в иностранной валюте.

23. *В финансовом законодательстве РФ валютная оговорка – это:*

а) соотношение требований и обязательств коммерческого банка в иностранной валюте

б) условие контракта, в котором курс одной валюты фиксируется по отношению к другой, более устойчивой

- в) соотношение валютных затрат к валютной выручке
- г) совокупность валютных мер и действий, предпринимаемых одним субъектом по отношению к другому с целью побудить его выполнить определенные требования

24. По законодательству о валютном регулировании и валютном контроле валютный курс плавающий – это:

- а) обмен валют по диспозитивно устанавливаемым ценам
- б) система предстоящих поступлений и платежей в иностранной валюте на определенный период времени
- в) цена, связанная с вложением в валютные ценные бумаги, обусловленная изменением курса иностранной валюты
- г) форма установления курса иностранных валют, при которых курс рассчитывается на основе определенного курсового соотношения

25. За совершение правонарушения в сфере валютного регулирования и валютного контроля предусмотрены меры:

- а) административной ответственности
- б) банковской ответственности
- в) бюджетной ответственности
- г) гражданско-правовой ответственности
- д) налоговой ответственности
- е) уголовной ответственности

26. Под объектами валютных правоотношений понимаются:

- а) валюта РФ
- б) ценные бумаги в валюте РФ
- в) иностранная валюта
- г) валютные ценности

27. Ввоз на таможенную территорию РФ и вывоз с нее валютных ценностей, в соответствии с Федеральным законом «О валютном регулировании и валютном контроле»:

- а) не является валютной операцией
- б) данный вопрос вынесен за пределы регулирования указанного закона
- в) является валютной операцией

28. Действия уполномоченных банков в качестве агентов валютного контроля основаны на:

- а) гражданско-правовом договоре
- б) требованиях финансового законодательства
- в) требованиях налогового законодательства

29. Физически лица – резиденты вправе одновременно ввозить в РФ наличную иностранную валюту:

- а) без ограничения суммы,
- б) в пределах 10 000 долларов США,
- в) в пределах ранее вывезенных сумм плюс 10 000 долларов США.

30. *Физическим лицам – резидентам разрешен единовременный вывоз из РФ иностранной валюты на сумму до долларов США.*

3. Примерные критерии оценивания

Критерии оценки знаний при проведении устного/письменного опроса (зачет/экзамен)

Оценка «**отлично**» – выставляется обучающемуся, показавшему всесторонние, систематизированные, глубокие знания вопросов дисциплины.

Оценка «**хорошо**» – выставляется обучающемуся, если он твердо знает материал, грамотно и по существу излагает его, но допускает в ответе некоторые неточности, которые может устранить с помощью дополнительных вопросов преподавателя.

Оценка «**удовлетворительно**» – выставляется обучающемуся, показавшему фрагментарный, разрозненный характер знаний, недостаточно правильные формулировки базовых понятий, нарушения логической последовательности в изложении программного материала, но при этом он владеет основными понятиями, необходимыми для дальнейшего обучения и может применять полученные знания по образцу в стандартной ситуации.

Оценка «**неудовлетворительно**» – выставляется обучающемуся, который не знает большей части основного содержания вопросов тем дисциплины, допускает грубые ошибки в формулировках основных понятий.

Критерии оценки знаний при решении задач

Оценка «**отлично**» – выставляется обучающемуся, показавшему всесторонние, систематизированные, глубокие знания вопросов дисциплины и умение уверенно применять их на практике при решении конкретных задач, свободное и правильное обоснование принятых решений.

Оценка «**хорошо**» – выставляется обучающемуся, если он твердо знает материал, грамотно и по существу излагает его, умеет применять полученные знания на практике, но допускает в ответе некоторые неточности, которые может устранить с помощью дополнительных вопросов преподавателя.

Оценка «**удовлетворительно**» – выставляется обучающемуся, показавшему фрагментарный, разрозненный характер знаний, недостаточно правильные формулировки базовых понятий, нарушения логической последовательности в изложении программного материала, но при этом он владеет основными понятиями,

необходимыми для дальнейшего обучения и может применять полученные знания по образцу в стандартной ситуации.

Оценка «**неудовлетворительно**» – выставляется обучающемуся, который не знает большей части основного содержания вопросов тем дисциплины, допускает грубые ошибки в формулировках основных понятий, не умеет использовать полученные знания при решении типовых практических задач.

4. Ключ (правильные ответы)

1. Ответ: валютный контроль
2. Ответ: в
3. Ответ: в
4. Ответ: г
5. Ответ: в
6. Ответ: в
7. Ответ: б
8. Ответ: г
9. Ответ: г
10. Ответ: установление курсов валюты
11. Ответ: в
12. Ответ: органами и агентами валютного контроля
13. Ответ: б, в, г
14. Ответ: а
15. Ответ: б
16. Ответ: г
17. Ответ: в
18. Ответ: б
19. Ответ: г
20. Ответ: в
21. Ответ: курсовой контроль
22. Ответ: а
23. Ответ: б
24. Ответ: г
25. Ответ: а, б, е
26. Ответ: б, в, г
27. Ответ: в
28. Ответ: б
29. Ответ: а
30. Ответ: 10 000