

Документ подписан простой электронной подписью

Информация о владельце:

ФИО: Локтионова Оксана Геннадьевна

Должность: проректор по учебной работе

Дата подписания: 22.03.2024 16:33:04

Уникальный программный ключ:

0b817ca911e6668abb13a5d426d39e5f1c11eabbf73e943df4a4851fda56d089

МИНОБРАЗОВАНИЯ РОССИИ

ФГБОУ ВО «Юго-Западный государственный университет»

УТВЕРЖДАЮ:

Заведующий кафедрой

таможенного дела и мировой экономики



Н.Е. Деркач

«27» марта 2024 г.

ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА

для текущего контроля успеваемости
и промежуточной аттестации обучающихся
по дисциплине

Валютное регулирование и валютный контроль
(наименование дисциплины)

специальности 40.05.01 «Правовое обеспечение национальной безопасности»
(код и наименование ОПОП ВО)

1 ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ТЕКУЩЕГО КОНТРОЛЯ УСПЕВАЕМОСТИ

1.1 ВОПРОСЫ ДЛЯ СОБЕСЕДОВАНИЯ И УСТНОГО ОПРОСА

Раздел (тема) дисциплины: Валютное право: общие положения (задание №1).

1. Что такое «валютная система». Как соотносится данное понятие с понятиями «финансовая система», «денежная система».
2. Назовите основные элементы национальной и мировой валютных систем.
3. Перечислите формы организации мировой валютной системы. Каковы основные предпосылки перехода от одной из них к другой.
4. Сформулируйте понятие валютной политики. Соотнесите ее с иными видами финансовой и экономической политики. |
5. Охарактеризуйте валютное регулирование как средство реализации валютной политики. На каких уровнях оно осуществляется.
6. Какие виды валютной политики вы знаете. Охарактеризуйте протекционизм и либерализм как формы валютной политики.
7. Сформулируйте предмет валютного права.
8. Назовите имеющиеся в науке подходы к определению места валютного права в системе российского права. Какой точки зрения придерживаетесь вы. Аргументируйте свою позицию.
9. Постройте иерархию источников валютного права. Какое место среди них занимают международные договоры.
10. Каково содержание понятий «резидент» и «нерезидент» в валютном законодательстве.
11. Опишите историю возникновения и развития валютных отношений.
12. Определение места валютного права в системе российского права и законодательства.
13. Понятие и предмет валютного права.
14. Метод валютного права.
15. Источники валютного права.
16. Принципы валютного права.
17. Валютная политика Российской Федерации и ее правовые основы.

Раздел (тема) дисциплины: Валютные правоотношения (задание №2).

1. Опишите понятие валютных правоотношений.
2. Перечислите виды валютных правоотношений.
3. Опишите основания возникновения, изменения и прекращения валютных правоотношений.
4. Охарактеризуйте «узкий» и «широкий» подходы в науке к понятию «валютное правоотношение».
5. Какова структура валютного правоотношения.
6. Опираясь на ст. 1 Закона № 173-ФЗ, проанализируйте объекты валютных правоотношений.
7. Охарактеризуйте понятие «валютные ценности» в валютном законодательстве Российской Федерации. Каково было содержания данного понятия в ранее действовавшем российском законодательстве.

8. Кто может быть субъектом валютных правоотношений. Какими признаками лицо должно для этого обладать
9. Какие основания возникновения, изменения и прекращения валютных правоотношений существуют.
10. Какова роль таможенных органов в регулировании валютных правоотношений.
11. Какова роль налоговых органов в регулировании валютных правоотношений.
12. Какие методы регулирования валютных правоотношений можно назвать с позиции таможенных органов.

Раздел (тема) дисциплины: Правовое регулирование валютных операций (задание №3).

1. Опишите правовой режим валютных операций.
2. Раскройте цель и задачи государственного регулирования валютных операций.
3. Дайте определение понятию «валютная операция» и назовите виды валютных операций.
4. Назовите фактические и юридические действия с валютой и валютными ценностями.
5. Дайте классификацию валютных операций по их экономическому характеру.
6. Дайте классификацию валютных операций по действующему законодательству РФ.
7. Опишите текущие валютные операции и операции движения капитала.
8. Обоснуйте необходимость публично-правового регулирования валютных операций, совершаемых внутри страны.
9. Выделите особенности осуществления валютных операций между резидентами, между нерезидентами, между резидентами и нерезидентами.
10. Каковы особенности осуществления валютных операций, связанных с перемещением валюты и денежных инструментов через таможенную границу.
11. Выделите особенности осуществления валютных операций между резидентами и уполномоченными банками.
12. Назовите права и обязанности резидентов.
13. Дайте общую характеристику внутреннему валютному рынку.
14. Раскройте сущность обязанности по репатриации резидентами иностранной валюты и валюты РФ.
15. Раскройте основные задачи государственного регулирования валютных операций.
16. Дайте классификацию составов административных правонарушений и преступлений в валютной сфере.

Раздел (тема) дисциплины: Система валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации (задание №4).

1. Раскройте понятие валютного регулирования и валютного контроля.
2. Опишите законодательство РФ о валютном регулировании и валютном контроле.
3. Что такое правовой статус органов валютного регулирования.
4. Охарактеризуйте валютные ограничения как элемент правового режима валютного регулирования.
5. Опишите виды валютных ограничений.
6. Что такое юридические и фактические валютные ограничения.
7. Что такое валютная система.

8. Какие виды валютных систем существуют в зависимости от масштабов функционирования.
9. Какова роль мировой валютной системы.
10. Какие основные элементы характеризуют валютную систему.
11. Что такое конвертируемость валюты и какие виды конвертируемости бывают.
12. Что такое валютный паритет и какие виды валютных паритетов могут быть установлены.
13. Назовите основные этапы развития валютной системы Российской Федерации.
14. Каковы принципы, методы, уровни и сферы валютного регулирования.
15. Каковы особенности осуществления валютных операций, связанных с перемещением валюты и денежных инструментов через таможенную границу.
16. Раскройте сущность обязанности по репатриации резидентами иностранной валюты и валюты РФ.
17. Дайте определение понятию «валютная операция» и назовите виды валютных операций.
18. Каковы Принципы валютного регулирования в России.
19. Каковы конституционные основы валютного регулирования.

Раздел (тема) дисциплины: Организация валютного контроля в Российской Федерации (задание №5).

1. Какие государственные органы являются органами валютного контроля.
2. Какие субъекты валютного контроля являются агентами валютного контроля.
3. Каким государственным органам принадлежит право применения санкций в случае обнаружения нарушений валютного законодательства.
4. Какие обязанности у агентов валютного контроля.
5. Выделите организационно-правовые формы валютного контроля. Каковы критерии их разграничения между собой.
6. Что подразумевает информационное взаимодействие в сфере валютного контроля.
7. Классифицируйте валютный контроль на виды по различным основаниям.
8. Охарактеризуйте методы валютного контроля. Какие из них являются основными.
9. Какова роль таможенных органов в осуществлении валютного контроля.
10. Чем ограничены компетенция и полномочия таможенных органов в сфере валютного контроля.
11. Что представляет собой документальная база валютного контроля.
12. Охарактеризуйте субъектную составляющую механизма валютного контроля.
13. Охарактеризуйте функциональную составляющую механизма валютного контроля.
14. Каковы функции и сфера ответственности таможенных органов при последующих проверках соблюдения резидентами валютного законодательства.
15. Что является предметом последующих проверок Росфиннадзором соблюдения резидентами и нерезидентами валютного законодательства Российской Федерации.
16. Что является предметом последующих проверок Центральным банком Российской Федерации соблюдения резидентами валютного законодательства Российской Федерации.

Раздел (тема) дисциплины: Валютный контроль за экспортными, импортными операциями и внешнеторговыми бартерными сделками (задание №6).

1. Что должны обеспечить резиденты согласно законодательству РФ при осуществлении внешнеторговой деятельности.
2. Опишите порядок контроля за экспортными и импортными валютными операциями.
3. Опишите суть реализации валютного контроля в сфере ВЭД.
4. Раскройте порядок валютного контроля, согласно которому участник ВЭД должен осуществить постановку внешнеторгового контракта на учет в уполномоченном банке.
5. Раскройте суть валютного контроля за экспортными операциями.
6. Раскройте суть валютного контроля за импортными операциями.
7. Перечислите случаи, когда резиденты вправе не перечислять на свои счета в уполномоченных банках валютные средства.
8. Опишите как резидент должен заполнить и направить в уполномоченный банк специально разработанную форму «Сведения о контракте».
9. Что подразумевается под Бартерные сделки.
10. Опишите порядок осуществления контроля за внешнеторговыми бартерными сделками.
11. Какие требования валютного законодательства Российской Федерации следует учитывать при осуществлении внешнеторговых бартерных сделок.
12. Как оформляется внешнеторговая бартерная сделка.

Раздел (тема) дисциплины: Валютный контроль в неторговом обороте (задание №7).

1. Раскройте понятие наличные денежных средств с позиции валютного контроля за их перемещением через таможенную границу.
2. Раскройте понятие денежных инструментов с позиции валютного контроля за их перемещением через таможенную границу.
3. В каком порядке осуществляется ввоз физическим лицом наличных денежных средств и денежных инструментов на таможенную территорию союза без ограничений согласно действующему законодательству РФ.
4. В каком порядке осуществляется вывоз физическим лицом наличных денежных средств и денежных инструментов из таможенной территории союза без ограничений согласно действующему законодательству РФ.
5. Что необходимо указать в ПТД при письменном декларировании наличных денежных средств и денежных инструментов.
6. Раскройте порядок совершения сделок с драгоценными металлами, природными драгоценными камнями, а также жемчугом.
7. Что включает в себя понятие «драгоценные камни».
8. Кто имеет право осуществлять экспорт аффинированных золота и серебра.
9. В чем заключаются особенности перемещения через границу драгоценных камней и металлов.
10. Где и как производится таможенное оформление ввозимых и вывозимых необработанных природных алмазов и бриллиантов, драгоценных металлов и драгоценных камней.

Раздел (тема) дисциплины: Банковский валютный контроль за экспортными и импортными операциями (задание №8).

1. Какими законами и нормативными правовыми актами регламентируются требования по валютному контролю в РФ.

2. Какие договоры подлежат постановке на учет в Банке.
3. Какие требования предъявляются к представляемым в Банк документам, связанным с проведением валютных операций.
4. В каких случаях Банк может отказать в осуществлении валютной операции.
5. Перечислите основные виды валютного контроля в банке.
6. Опишите порядок и последовательность проведения валютного контроля банком.
7. В каких случаях в банке осуществляется постановка контракта на учет. Приведите примеры.
8. В какие сроки и при каких обстоятельствах резидент обязан поставить контракт на учет в банке.
9. Какие основания для отказа в проведении операции по постановке внешнеторгового контракта на учет существуют.
10. Как правильно заполнить справку о подтверждающих документах.
11. Что является подтверждающими документами при ввозе (вывозе) товаров.
12. Что является подтверждающими документами при выполнении работ или оказании услуг.

Раздел (тема) дисциплины: Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами (задание №9).

1. Какова роль таможенных органов в осуществлении валютного контроля.
2. Чем ограничены компетенция и полномочия таможенных органов в сфере валютного контроля.
3. Каковы особенности осуществления валютных операций, связанных с перемещением валюты и денежных инструментов через таможенную границу.
4. Что включает в себя валютный контроль в торговом обороте.
5. Что включает в себя валютный контроль в неторговом обороте.
6. Перечислите направления валютного контроля в сфере ВЭД, осуществляемого таможенными органами.
7. Какие документы представляются декларантом для целей валютного контроля в таможенный орган.
8. Что проверяет должностное лицо таможенного органа при осуществлении валютного контроля.
9. Какова роль системы управления рисками при осуществлении таможенными органами валютного контроля.
10. По каким критериям проводится мониторинг и анализ потенциальных рисков нарушения валютного законодательства с использованием сведений, находящихся в Единой автоматизированной системе таможенных органов.
11. Какие нарушения валютного законодательства РФ могут быть выявлены при проведении таможенного контроля должностными лицами таможенного органа.
12. Какие документы и сведения представляются в таможенный орган при декларировании товаров, перемещаемых через таможенную границу по внешнеторговым бартерным сделкам.
13. Что такое паспорт внешнеторговой бартерной сделки, и какие разделы он включает.
14. Перечислите основные этапы контроля при проведении таможенного контроля внешнеторговых бартерных сделок.

15. В каких случаях таможенные органы не осуществляют выпуск товаров по бартерным сделкам.
16. Перечислите основания для проведения проверок участников ВЭД, государственная регистрация которых осуществлена в регионе деятельности таможенного органа.
17. В каких случаях таможенным органам разрешено проводить целевые проверки деятельности резидентов и нерезидентов.
18. Перечислите основные этапы процедуры проведения проверок соблюдения участниками ВЭД валютного законодательства.
19. Какие документы в целях осуществления валютного контроля таможенные органы в пределах своей компетенции имеют право запрашивать и получать от резидентов и нерезидентов.
20. Опишите взаимодействие таможенных органов с налоговыми органами и банками при осуществлении валютного контроля.

Раздел (тема) дисциплины: Ответственность за нарушения валютного законодательства Российской Федерации (задание №10).

1. К каким видам юридической ответственности могут быть привлечены резиденты и нерезиденты за нарушения валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.
2. Какие субъекты валютного контроля могут составлять протоколы о нарушениях валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.
3. Какие субъекты валютного контроля могут рассматривать дела об административных правонарушениях в валютной сфере.
4. Охарактеризуйте составы правонарушений, предусмотренные ст. 15.25 КоАП РФ.
5. Какие виды юридической ответственности за невыполнение требования о репатриации валютной выручки вы знаете.
6. Дайте характеристику уголовной ответственности за нарушения валютного законодательства.
7. Охарактеризуйте тенденции в развитии законодательства, предусматривающего юридическую ответственность за нарушения валютного законодательства.
8. Охарактеризуйте «узкий» и «широкий» подходы в науке к понятию «валютное правоотношение».
9. Какова структура валютного правоотношения.
10. Опираясь на ст. 1 Закона № 173-ФЗ, проанализируйте объекты валютных правоотношений.
11. Административная и уголовная ответственность за нарушение правил репатриации валюты.
12. Административная ответственность за нарушение правил учета и отчетности, установленных валютным законодательством.

Раздел (тема) дисциплины: Правовые основы валютной интеграции в Евразийском экономическом союзе (задание №11).

1. Охарактеризуйте основные этапы валютной интеграции в ЕАЭС. Каково значение создания Таможенного союза, ЕАЭС и Единого экономического пространства для целей валютной интеграции?

2. Назовите основные договоры и соглашения, составляющие правовую основу валютной интеграции в ЕАЭС.
3. Назовите основные проблемы развития правовых основ валютной интеграции в ЕАЭС.
4. Каковы тенденции развития валютного законодательства в Беларуси и Казахстане?
5. Опишите белорусско-казахстанскую схему оттока капитала из России. Какое место в этой схеме занимает институт репатриации валютной выручки?
6. Каковы перспективы введения наднациональной валюты в ЕАЭС?
7. Охарактеризуйте положения Договора о ЕАЭС, касающиеся валютной интеграции государств-членов ЕАЭС.
8. Перечислите договорно-правовую базу в области валютной политики государств-членов ЕАЭС.
9. Перечислите и опишите проблемные вопросы в сфере валютного контроля в государствах – членах ЕАЭС.
10. Назовите основные органы государств-членов ЕАЭС по валютному контролю.
11. Перечислите основные положения нормативно-правовых актов в области валютной политики для ЕАЭС.
12. Перечислите основные отличия в режимах осуществления валютных операций в государствах-членах ЕАЭС.

Критерии оценки для очной формы обучения:

- 0,5 балла выставляется обучающемуся, если он полно излагает материал (отвечает на вопрос), дает правильное определение основных понятий; обнаруживает понимание материала, может обосновать свои суждения, применить знания на практике, привести необходимые примеры не только из учебника, но и самостоятельно составленные; излагает материал последовательно и правильно с точки зрения норм литературного языка;
- 0,35 балла выставляется обучающемуся, если он дает ответ, удовлетворяющий тем же требованиям, что и для выставления 2 баллов, но допускает 1–2 ошибки, которые сам же исправляет, и 1–2 недочета в последовательности и языковом оформлении излагаемого;
- 0,25 балла выставляется обучающемуся, если он обнаруживает знание и понимание основных положений данной темы, но не излагает материал полно и допускает неточности в определении понятий или формулировке правил; не умеет достаточно глубоко и доказательно обосновать свои суждения и привести свои примеры; излагает материал непоследовательно и допускает ошибки в языковом оформлении излагаемого;
- 0 баллов выставляется обучающемуся, если он обнаруживает незнание большей части соответствующего вопроса, допускает ошибки в формулировке определений и правил, искажающие их смысл, беспорядочно и неуверенно излагает материал.

Критерии оценки для заочной формы обучения:

- 0,3 балла выставляется обучающемуся, если он полно излагает материал (отвечает на вопрос), дает правильное определение основных понятий; обнаруживает понимание материала, может обосновать свои суждения, применить знания на практике, привести необходимые примеры не только из учебника, но и самостоятельно составленные; излагает материал последовательно и правильно с точки зрения норм литературного языка;

- 0,2 балла выставляется обучающемуся, если он дает ответ, удовлетворяющий тем же требованиям, что и для выставления 2 баллов, но допускает 1–2 ошибки, которые сам же исправляет, и 1–2 недочета в последовательности и языковом оформлении излагаемого;
- 0,15 балла выставляется обучающемуся, если он обнаруживает знание и понимание основных положений данной темы, но излагает материал неполно и допускает неточности в определении понятий или формулировке правил; не умеет достаточно глубоко и доказательно обосновать свои суждения и привести свои примеры; излагает материал непоследовательно и допускает ошибки в языковом оформлении излагаемого;
- 0 баллов выставляется обучающемуся, если он обнаруживает незнание большей части соответствующего вопроса, допускает ошибки в формулировке определений и правил, искажающие их смысл, беспорядочно и неуверенно излагает материал.

1.2 ТЕМЫ РЕФЕРАТОВ (ИЛИ ДОКЛАДОВ)

Раздел (тема) дисциплины: Валютное право: общие положения (задание №1).

1. Валютное регулирование в широком и узком смысле (валютная политика).
2. Развитие института валютного регулирования в XX в.
3. Валютные ограничения как элемент правового режима валютного регулирования.
4. Валютный контроль как элемент правового режима валютного регулирования.
5. Правовые и организационные основы осуществления налоговыми органами функции органа валютного контроля.
6. Правовые и организационные основы осуществления таможенными органами функции органа валютного контроля.
7. Валютно-правовая политика, как часть экономической и общегосударственной политики.
8. Роль государства и права в регулировании функций денег.
9. Валютное право в рамках ЕАЭС.
10. Валютное право в рамках ЕС.
11. Злоупотребление правом и несовершенство норм валютного законодательства.
12. Роль валютного права для общественных отношений.
13. Валютное законодательство Российской Федерации.
14. Метод валютного права.
15. Источники валютного права.
16. Принципы валютного права.
17. Перспективы развития валютного права Российской Федерации в рамках ЕАЭС.
18. История возникновения валютного права в Российской Империи.
19. История возникновения валютного права в СССР.
20. Структура формирования валютного права в мировой экономической системе.
21. Предмет и методы правового регулирования валютного права.

Раздел (тема) дисциплины: Валютные правоотношения (задание №2).

1. Юридические и фактические валютные ограничения в правоотношениях.
2. Особенности правового положения уполномоченных банков.
3. Валютные правоотношения: субъектный состав.
4. Правовой режим и виды валютных операций

5. Роль и значение международных валютно-кредитных отношений в мирохозяйственных связях.
6. Россия в системе международных валютно-кредитных отношений.
7. Понятие и структура валютных правоотношений.
8. Виды валютных правоотношений.
9. Субъекты валютных правоотношений.
10. Основания возникновения, изменения и прекращения валютных правоотношений.
11. Понятие, принципы и цели валютного регулирования и контроля с позиции таможенных органов.
12. Становление валютного рынка России, его особенности и перспективы развития.
13. Современные проблемы реформирования международной валютной системы.
14. Сущность и основное содержание валютных отношений.
15. Перспективные модели построения правового режима регламентации валютных отношений.
16. Мировая стабильность и валютные правоотношения.
17. Перспективы развития валютных правоотношений между государствами-членами ШОС.
18. Правовая природа валютных правоотношений.
19. Гражданско-правовые аспекты валютных правоотношений.
20. Валютные правоотношения в условиях санкционных мер.
21. Репатреация денежных средств - обязательность возврата.

Раздел (тема) дисциплины: Правовое регулирование валютных операций (задание №3).

1. Анализ состава, структуры и динамики денежных агрегатов в России.
2. Функционирование рынка золота в России: проблемы и перспективы.
3. Политика внешних заимствований в России после финансового кризиса.
4. Проблемы конвертируемости российского рубля и перспективы его внешней конвертируемости.
5. Объективная необходимость и возможность проведения денежно-кредитной политики.
6. Стратегия развития платежной системы России.
7. Система законодательства Российской Федерации о валютном регулировании и валютном контроле.
8. Анализ документов валютного контроля.
9. Правовые и практические аспекты взаимодействия ФТС России с агентами валютного контроля.
10. Правовое регулирование валютных операций в Российской Федерации в 1992-2008 гг
11. Финансово-правовое регулирование валютных операций юридических лиц в РФ.
12. Административная ответственность за совершение незаконных валютных операций: коллизии правового регулирования.
13. Теоретические и правовые основы регулирования валютных операций.
14. Правовое регулирование валютных операций в РФ.
15. Правовое регулирование денежного обращения и валютных операций.

16. Динамика правового регулирования валютного контроля в сфере внешнеторговой деятельности.
17. Аудит экспортных операций.
18. Регулирование сомнительных валютных операций и развитие цифрового юаня в КНР.
19. Совершенствование законодательства Российской Федерации в сфере валютного регулирования.
20. Значение и учет валютных операций во внешнеэкономической деятельности компании.
21. Конституционно-правовые основы публичной организации предпринимательской деятельности в нефтяной сфере энергетики.

Раздел (тема) дисциплины: Система валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации (задание №4).

1. Мировая валютная система: современные тенденции развития.
2. Тенденции развития мирового валютного рынка в условиях глобализации.
3. Особенности современных валютно-финансовых кризисов.
4. Основные направления валютного регулирования и валютного контроля в РФ.
5. Специфика валютной политики Российской Федерации на современном этапе.
6. Валютное регулирование как инструмент реализации целей валютной политики Российской Федерации.
7. Валютный контроль как элемент механизма валютного регулирования в Российской Федерации.
8. Эволюция системы валютного регулирования в Российской Федерации в процессе ее интеграции в мировое экономическое пространство.
9. Анализ системы валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации.
10. Рекомендации по совершенствованию системы нормативно-правового регулирования валютного контроля центральным банком Российской Федерации.
11. Валютная политика в Российской Федерации.
12. Анализ деятельности таможенных органов в сфере валютного регулирования Российской Федерации за 2017-2019 год.
13. Проблемы валютного регулирования и контроля в Российской Федерации.
14. Изменения в системе правового регулирования в валютной сфере в СССР в 1985-1991 годах.
15. Трансформация валютного контроля как инструмента обеспечения финансовой безопасности государства.
16. Ключевые аспекты валютного контроля и регулирования экспортно-импортных операций.
17. Либерализация валютного регулирования: международный опыт.
18. Особенности валютного регулирования и контроля в российской правовой системе.
19. Методы и особенности валютного регулирования российской экономики.
20. Рейтингономика как механизм перестройки и развития глобальной финансовой архитектуры.

21. Актуальные подходы к формированию правовых основ отечественного валютного регулирования.

Раздел (тема) дисциплины: Организация валютного контроля в Российской Федерации (задание №5).

1. Субъекты валютного контроля, уполномоченные проводить проверки соблюдения валютного законодательства.
2. Особенности взаимодействия резидентов и нерезидентов с агентами валютного контроля при осуществлении валютных операций.
3. Особенности взаимодействия резидентов и нерезидентов с органами валютного контроля при осуществлении внешнеторговой деятельности.
4. Особенности организации проведения налоговыми органами мероприятий валютного контроля.
5. Особенности организации проведения таможенными органами мероприятий валютного контроля.
6. ФТС России как орган валютного контроля.
7. ФНС России как орган валютного контроля.
8. Перспективные направления совершенствования технологии валютного контроля.
9. Офшорные компании в России: законодательные меры регулирования и контроля
10. к вопросу о сущности и путях совершенствования государственного финансово-бюджетного контроля в России.
11. Валютно-правовое регулирование в Российской Федерации: эволюция и современное состояние.
12. Анализ результатов организации валютного контроля на примере города Москва.
13. Совершенствование административных процедур проведения валютного контроля территориальным управлением Росфиннадзора.
14. Особенности учета импортных операций.
15. Валютный контроль в системе внешнеэкономической безопасности государства.
16. Валютное регулирование экспортно-импортных операций в России.
17. Организация государственного финансового контроля РФ.
18. Совершенствование регулирования финансово-правовых обязательств граждан Российской Федерации -собственников имущества за рубежом.
19. Особенности взаимодействия государственных ведомств и коммерческих банков России в сфере валютно-финансового контроля и регулирования.
20. Особенности учета кассовых операций с иностранной валютой.
21. Кредитные организации как агенты валютного контроля.

Раздел (тема) дисциплины: Валютный контроль за экспортными, импортными операциями и внешнеторговыми бартерными сделками (задание №6).

1. Проблемы валютного контроля в современной российской экономике.
2. Механизм валютного контроля внешнеторговой деятельности в Российской Федерации в современных условиях: особенности функционирования.
3. Сравнительный анализ мирового и российского опыта валютного контроля внешнеторговых операций.
4. Особенности осуществления валютного контроля бартерных сделок.

5. Совершенствование механизма таможенного валютного контроля за внешнеэкономическими операциями.
6. Соотношение частных и публичных интересов при осуществлении валютного контроля в области таможенного дела.
7. Учет внешнеэкономических бартерных сделок.
8. Развитие таможенного регулирования внешнеэкономических бартерных сделок региона.
9. Нормативное регулирование и учет внешнеэкономических бартерных сделок.
10. Особенности аудита и учета внешнеэкономических бартерных сделок.
11. Методика проведения аудита внешнеэкономических бартерных сделок.
12. Таможенные аспекты осуществления внешнеэкономических бартерных сделок.
13. Бартерная сделка как форма безналичного платежа во внешнеэкономических отношениях.
14. Таможенные органы как инструмент государственного регулирования внешнеэкономических бартерных сделок.
15. Контроль за исполнением внешнеэкономических бартерных сделок.
16. Признаки и виды внешнеэкономических товарообменных сделок.
17. Проблемы бартерных сделок в рамках внешнеэкономической деятельности.
18. Совершенствование механизма таможенного валютного контроля за внешнеэкономическими операциями.
19. Контроль сделок встречной торговли при внешнеэкономической деятельности хозяйствующего субъекта.
20. Особенности формирования таможенной стоимости экспортируемых товаров.
21. Роль мировых денег в глобальном управлении.
22. Контроль за исполнением внешнеэкономических экспортных сделок.
23. Методика проведения аудита экспортно-импортных операций.
24. Проблемы экспортных сделок в рамках внешнеэкономической деятельности.
25. Проблемы импортных сделок в рамках внешнеэкономической деятельности.
26. Нормативное регулирование экспортно-импортных сделок.
27. Таможенные аспекты осуществления экспортно-импортных сделок.

Раздел (тема) дисциплины: Валютный контроль в неторговом обороте (задание №7).

1. Особенности осуществления валютного контроля в неторговом обороте.
2. Оценка практики реализации и направления совершенствования валютного контроля в неторговом обороте.
3. Основные направления совершенствования валютного контроля на современном этапе в торговом и неторговом обороте.
4. Понятие, сущность валютного контроля в неторговом обороте.
5. Роль таможенных органов в регулировании перемещения товаров и валютных ценностей в переходный период.
6. Роль и значение таможенных органов в регулировании внешнеэкономических операций и перемещения валютных ценностей.
7. Валютное регулирование и валютный контроль с позиции неторгового оборота.
8. Совершенствование таможенного регулирования валютных операций в неторговом обороте.
9. Оптимизация таможенного и валютного контроля как процесса в неторговом обороте

10. Проблемы валютного оформления и таможенного контроля товаров в неторговом обороте.
11. Перемещение товаров через таможенную границу евразийского экономического союза в международном неторговом обороте.
12. Неторговый оборот в механизме обеспечения экономической безопасности России.
13. Таможенные операции, валютный контроль и таможенные платежи в неторговом обороте.
14. Валютное оформление и контроль в неторговом обороте.
15. Валютный контроль физических лиц при их пересечения таможенной границы.
16. Система управления рисками в неторговом обороте при реализации валютного контроля в РФ.
17. Валютный контроль за перемещением через таможенную границу наличной валюты и ценных бумаг.
18. Валютный контроль за перемещением через таможенную границу юридическими лицами драг. металлов и драг камней.
19. Особенности декларирования товаров, перемещаемых в неторговом обороте.

Раздел (тема) дисциплины: Банковский валютный контроль за экспортными и импортными операциями (задание №8).

1. Деятельность Международного банка реконструкции и развития в современных условиях.
2. Сущность Центрального банка как главного института регулирования потребности общества в деньгах.
3. Особенности балансов Центральных банков развитых стран.
4. Общая характеристика организационного построения Центрального банка РФ.
5. Кредитование российского экспорта: проблемы и перспективы.
6. Сравнительный анализ методов надзора Банка России.
7. Система государственного контроля за соблюдением уполномоченным банком валютного законодательства.
8. Правовые аспекты банковского контроля над осуществлением валютных операций.
9. Современное состояние и перспективы государственного валютного регулирования и валютного контроля в банковской системе России.
10. Развитие валютного регулирования и валютного контроля в банковской системе.
11. Совершенствование таможенно-банковского валютного контроля и процедуры определения таможенной стоимости.
12. К либерализации механизма валютного контроля: особенности и риски для банковского сектора России.
13. Банковский валютный контроль в системе международных расчетов.
14. Проблема взаимодействия таможенных органов и банковской системы при осуществлении валютного контроля.
15. Совершенствование методики анализа валютных операций как метода превентивного контроля в банковском менеджменте.
16. Банковская деятельность - организационно-правовая основа денежного обращения и объект валютного, налогового и иных видов государственного контроля.
17. Уполномоченный банк как субъект валютного контроля.

18. Противодействие отмыванию денег и валютный контроль в России.
19. Правовое положение банка России в современных условиях.
20. Группы банковских валютных операций и их правовое регулирование.
21. Центральный банк российской федерации как орган валютного регулирования и валютного контроля.

Раздел (тема) дисциплины: Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами (задание №9).

1. Роль таможенных органов в переходе от валютного контроля к противодействию отмыванию денег.
2. Валютное регулирование в таможенной деятельности и международные финансовые организации.
3. Таможенные органы в валютном регулировании.
4. Характеристика практики обязательного резервирования в России.
5. Пути совершенствования механизма резервирования в России.
6. Классификация видов валютных рынков и место Центрального банка на каждом из них.
7. Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами Российской Федерации, как элемент обеспечения экономической безопасности государства.
8. Контроль паспорта сделки - основной инструмент валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ.
9. Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами, и его экономическая эффективность.
10. Оценка влияния валютного контроля, осуществляемого таможенными органами, на компоненты экономической безопасности государства.
11. Проблемы и перспективы валютного контроля, осуществляемого таможенными органами российской федерации.
12. Изменения в системе валютного контроля, осуществляемого таможенными органами в современных условиях.
13. Теоретические основы организации и осуществления валютного контроля за экспортно-импортными операциями, осуществляемого таможенными органами.
14. Система организации и функционирования валютного контроля, осуществляемого таможенными органами.
15. Анализ практики валютного контроля, осуществляемого таможенными органами, на примере одного из регионов РФ.
16. Организация валютного контроля экспортно-импортных операций, осуществляемого таможенными органами.
17. Совершенствование управленческо-методических аспектов валютного контроля, осуществляемого таможенными органами в целях повышения экономической безопасности Российской Федерации.
18. Анализ деятельности ФТС в сфере валютного контроля, при осуществлении действий по урегулированию экономической безопасности.
19. Основные проблемы осуществления валютного контроля и пути их решения.
20. Функции таможенных органов, связанные с обеспечением экономической безопасности.

21. Особенности проверки соблюдения участниками ВЭД норм валютного законодательства.
22. Система валютного регулирования и валютного контроля Российской Федерации в условиях цифровой экономики: проблемы и перспективы развития.
23. Электронное декларирование и валютный контроль.

Раздел (тема) дисциплины: Ответственность за нарушения валютного законодательства Российской Федерации (задание №10).

1. Специфика доказательств и доказывания по делам об административных правонарушениях в сфере валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.
2. Проблемы доказывания вины юридических лиц в совершении нарушений валютного законодательства.
3. Система мер ответственности за нарушение норм валютного законодательства Российской Федерации.
4. Особенности квалификации административных правонарушений по составам, предусмотренным ст. 15.25 КоАП Российской Федерации.
5. Анализ нарушений валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования, совершаемых участниками внешнеэкономической деятельности.
6. Контроль паспорта сделки - основной инструмент валютного контроля, осуществляемого таможенными органами РФ.
7. Правовая природа ответственности за нарушения валютного законодательства Российской Федерации.
8. Проблемы применения ответственности за нарушения валютного законодательства Российской Федерации.
9. К вопросу об административной ответственности за нарушение валютного законодательства Российской Федерации.
10. Особенности административной ответственности за нарушения законодательства Российской Федерации о репатриации валютной выручки.
11. Развитие экономических отношений в России как фактор расширения системы валютного законодательства в области привлечения к ответственности за правонарушения.
12. Государственное противодействие незаконному вывозу валютных средств из России и способы их возврата.
13. Либерализация валютного законодательства РФ: содержание и отражение в практической деятельности.
14. Ответственность за нарушение актов валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования.
15. Ответственность физических лиц за совершение незаконных валютных операций.
16. Пути оптимизации процедуры привлечения налогоплательщиков к административной ответственности за нарушения требований валютного законодательства.
17. Нарушения валютного законодательства в свете судебной практики.
18. К вопросу о влиянии решений конституционного суда Российской Федерации на валютные правоотношения.
19. 30 лет валютной либерализации в России: перспективы отмены ограничений на движение капитала физических лиц.

20. Проблемные вопросы перспектив валютного регулирования в Российской Федерации.
21. Драгоценные металлы и камни: актуальное правовое регулирование.
22. Валютно-правовое регулирование в Российской Федерации: эволюция и современное состояние.

Раздел (тема) дисциплины: Правовые основы валютной интеграции в Евразийском экономическом союзе (задание №11).

1. Особенности осуществления валютного контроля в государствах-членах ЕАЭС.
2. Международное сотрудничество в сфере валютного регулирования и контроля.
3. О подходах к согласованию политики валютного курса в процессе создания Евразийского Экономического Союза.
4. Оценка перспектив евразийской валютно-экономической интеграции.
5. Валютно-финансовые проблемы евразийской интеграции.
6. Правовой статус и взаимодействие центральных банков республики Беларусь, республики Казахстан и Российской Федерации в сфере валютного контроля.
7. Правовые основы валютного регулирования и валютного контроля на территории ЕАЭС.
8. Экономическое сотрудничество государств в рамках АСЕАН: международно-правовые аспекты.
9. Перспективы развития единой системы валютного регулирования и валютного контроля как фактор развития интеграции государств - членов Евразийского Экономического Союза.
10. Правовые основы и перспективы развития Евразийского Экономического Союза как Валютного Союза.
11. Интеграционные процессы в Евразийском Экономическом Союзе: особенности, проблемы, перспективы.
12. Регулирование международных финансовых (валютных) правоотношений на универсальном и региональном уровнях.
13. Суды интеграционных объединений среди иных органов международного правосудия и их влияние на валютное регулирование.
14. Современное состояние и перспективы политической интеграции в евразийском регионе.
15. Практика валютного регулирования республики Казахстан.
16. Практика валютного регулирования республики Беларусь.
17. Практика валютного регулирования республики Армения.
18. Объединение денежных систем РФ и РК и валютная интеграция в рамках ЕАЭС: упущенная реальность и перспективы.
19. Практика валютного регулирования Кыргызской Республики.
20. Перспективы валютной интеграции стран ЕАЭС.

Критерии оценки для очной формы обучения:

- 1,0 балл выставляется обучающемуся, если содержание доклада (сообщения) соответствует заявленной в названии тематике (по каждой теме (разделу) дисциплины); доклад имеет чёткую композицию и структуру; в тексте доклада отсутствуют логические нару-

шения в представлении материала; отсутствуют орфографические, пунктуационные, грамматические, лексические, стилистические и иные ошибки в авторском тексте; доклад представляет собой самостоятельное исследование, представлен качественный анализ найденного материала, отсутствуют факты плагиата;

- 0,8 балла выставляется обучающемуся, если содержание доклада соответствует заявленной в названии тематике; доклад имеет чёткую композицию и структуру; доклад имеет спорные заимствованные утверждения, устаревшую статистическую информацию; отсутствуют орфографические, пунктуационные, грамматические, лексические, стилистические и иные ошибки в авторском тексте; доклад представляет собой самостоятельное исследование, представлен качественный анализ найденного материала, отсутствуют факты плагиата;

- 0,5 балл выставляется обучающемуся, если содержание доклада соответствует заявленной в названии тематике; в целом доклад имеет чёткую композицию и структуру, но в тексте доклада есть логические нарушения в представлении материала; есть единичные орфографические, пунктуационные, грамматические, лексические, стилистические и иные ошибки в авторском тексте; в целом доклад представляет собой самостоятельное исследование, представлен анализ найденного материала, отсутствуют факты плагиата.

Критерии оценки для заочной формы обучения:

- 0,5 балла выставляется обучающемуся, если содержание доклада (сообщения) соответствует заявленной в названии тематике (по каждой теме (разделу) дисциплины); доклад имеет чёткую композицию и структуру; в тексте доклада отсутствуют логические нарушения в представлении материала; отсутствуют орфографические, пунктуационные, грамматические, лексические, стилистические и иные ошибки в авторском тексте; доклад представляет собой самостоятельное исследование, представлен качественный анализ найденного материала, отсутствуют факты плагиата;

- 0,3 балла выставляется обучающемуся, если содержание доклада соответствует заявленной в названии тематике; доклад имеет чёткую композицию и структуру; доклад имеет спорные заимствованные утверждения, устаревшую статистическую информацию; отсутствуют орфографические, пунктуационные, грамматические, лексические, стилистические и иные ошибки в авторском тексте; доклад представляет собой самостоятельное исследование, представлен качественный анализ найденного материала, отсутствуют факты плагиата;

- 0,15 баллов выставляется обучающемуся, если содержание доклада соответствует заявленной в названии тематике; в целом доклад имеет чёткую композицию и структуру, но в тексте доклада есть логические нарушения в представлении материала; есть единичные орфографические, пунктуационные, грамматические, лексические, стилистические и иные ошибки в авторском тексте; в целом доклад представляет собой самостоятельное исследование, представлен анализ найденного материала, отсутствуют факты плагиата.

1.3 ТЕСТОВЫЕ ЗАДАНИЯ

Раздел (тема) дисциплины: Валютное право: общие положения (задание №1).

1. Валютный контроль осуществляется:

а) в неторговом обороте;

- б) торговом обороте;
 - в) торговом и в неторговом обороте.
2. Текущие валютные операции совершаются резидентами:
- а) без ограничений;
 - б) по разрешению ЦБ России.
3. К объектам валютных отношений относятся (выберите три правильных ответа):
- а) валюта;
 - б) уполномоченные банки;
 - в) валютные ценности;
 - г) валютные биржи;
 - д) ценные бумаги.
4. К валютным ценностям относятся (выберите два правильных ответа):
- а) иностранная валюта;
 - б) валюта Российской Федерации;
 - в) внешние ценные бумаги;
 - г) акции и облигации.
5. Субъекты валютных отношений делятся на (выберите два правильных ответа):
- а) частные и публичные;
 - б) резидентов и нерезидентов;
 - в) тарифные и нетарифные;
 - г) государственные и частные;
 - д) внутренние и внешние.
6. Резидентами являются (выберите четыре правильных ответа):
- а) физические лица, являющиеся гражданами Российской Федерации;
 - б) физические лица, постоянно проживающие на территории России в соответствии с законодательством Российской Федерации;
 - в) аккредитованные в Российской Федерации дипломатические представительства, консульские учреждения иностранных государств;
 - г) находящиеся за пределами территории Российской Федерации филиалы, представительства и иные подразделения резидентов – юридических лиц, созданных в соответствии с законодательством Российской Федерации;
 - д) находящиеся на территории Российской Федерации филиалы, постоянные представительства и самостоятельные структурные подразделения нерезидентов – юридических лиц, созданных в соответствии с законодательством иностранных государств;
 - е) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации.
7. Нерезидентами являются (выберите два правильных ответа):
- а) находящиеся за пределами территории Российской Федерации филиалы, представительства и иные подразделения резидентов – юридических лиц, созданных в соответствии с законодательством Российской Федерации;
 - б) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств и имеющие местонахождение за пределами территории Российской Федерации;
 - в) аккредитованные в Российской Федерации дипломатические представительства, консульские учреждения иностранных государств и постоянные представительства указанных государств при межгосударственных или межправительственных организациях;

г) дипломатические представительства, консульские учреждения Российской Федерации и иные официальные представительства Российской Федерации, находящиеся за пределами территории Российской Федерации, а также постоянные представительства Российской Федерации при межгосударственных или межправительственных организациях.

8. Налоговые и таможенные органы являются:

- а) публичными субъектами валютных отношений;
- б) резидентами;
- в) частными субъектами валютных отношений.

9. Физические и юридические лица являются (выберите один неправильный ответ):

- а) частными субъектами валютных отношений;
- б) публичными субъектами валютных отношений;
- в) резидентами;
- г) нерезидентами.

10. Резиденты и нерезиденты, осуществляющие в Российской Федерации валютные операции, имеют право:

- а) знакомиться с актами проверок, проведенных органами и агентами валютного контроля;
- б) обжаловать решения и действия (бездействие) органов и агентов валютного контроля и их должностных лиц в порядке, установленном законодательством Российской Федерации;
- в) на возмещение в установленном законодательством Российской Федерации порядке реального ущерба, причиненного неправомерными действиями (бездействием) органов и агентов валютного контроля и их должностных лиц;
- г) не разглашать сведения, составляющие банковскую, коммерческую и налоговую тайну.

11. Задачи валютного регулирования:

- а) поддержание стабильного курса валюты по отношению к основным свободно используемым валютам (доллару и евро);
- б) накопление и поддержание золотовалютных или международных резервов правительства и эмиссионного банка;
- в) содействие налоговому контролю;
- г) защита национальной валюты от вытеснения из обращения внутри страны;
- д) контроль (ограничение) ввоза и вывоза капитала.

12. По субъектному составу валютные операции делятся на следующие виды:

- а) между резидентами;
- б) резидентами и нерезидентами;
- в) нерезидентами;
- г) Центральным Банком Российской Федерации и нерезидентами.

13. Резиденты и нерезиденты, нарушившие положения актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования, несут ответственность в соответствии:

- а) с международным валютным законодательством;
- б) законодательством Российской Федерации;
- в) законодательством Европейского союза; г) рекомендациями ОЭСР.

14. Выберите правильный вариант ответа. Первые валютные союзы были созданы:

- а) XIV в.;

- б) XV в.;
- в) XVI в.;
- г) XVII в.

15. Укажите неправильный вариант ответа. Целью Латинского монетного союза была:

- а) унификация правил чеканки золотых и серебряных монет;
- б) поддержание устойчивого денежного обращения;
- в) введение бумажных денег.

16. Укажите неправильный вариант ответа. В рамках Парижской валютной системы золото:

- а) осталось единственным металлом, к которому государства были готовы привязывать свои валюты;
- б) использовались одновременно серебро и золото.

17. Укажите неправильный вариант ответа. Парижский валютный союз основывался на следующих принципах:

- а) каждая национальная валюта получала золотое содержание, «привязывалась» к определенному количеству золота, что позволяло сравнивать одну валюту с другой для нужд международных расчетов и платежей;
- б) национальные валюты должны были свободно конвертироваться в золото. Валютные курсы были «плавающими», т.е. устанавливались на основе спроса и предложения в условиях честной конкуренции на валютном рынке;
- в) поддержание гегемонии фунта стерлингов;
- г) государства и банки создавали свои резервы из золота, которые должны были служить для конвертации денег в золото по желанию предъявителя.

18. Укажите неправильный вариант ответа. Организационную составляющую Бреттон-Вудской системы образуют:

- а) Международный валютный фонд;
- б) Международная финансовая корпорация;
- в) Международный банк реконструкции и развития.

19. Укажите неправильный вариант ответа. В задачи МВФ входят:

- а) координация валютно-кредитной политики государств-членов;
- б) предоставление государствам кредитов для урегулирования балансов и поддержания валютных курсов;
- в) поддержание Парижского валютного союза;
- г) льготное кредитование наименее развитых государств.

20. Выберите правильный вариант ответа. Специальные права заимствования – это искусственное резервное и платежное средство, эмитируемое:

- а) Международным валютным фондом;
- б) Международным банком реконструкции и развития;
- в) Европейским банком реконструкции и развития;
- г) Европейским центральным банком.

21. Выберите правильный вариант ответа. Денежно-кредитную политику стран Еврозоны регулирует:

- а) Европейский центральный банк;
- б) Европарламент;
- в) Еврокомиссия;

г) Европейский совет.

22. Укажите неправильный вариант ответа. Выделяются три основных элемента международной валютной системы:

- а) совокупность валютно-финансовых инструментов;
- б) организационные инструменты сотрудничества;
- в) международно-правовые средства регулирования валютных отношений;
- г) международные органы по привлечению нарушителей к ответственности за валютные правонарушения.

23. Укажите неправильный вариант ответа. Понятие «валюта Российской Федерации» охватывает:

- а) денежные знаки в виде банкнот Банка России, находящиеся в обращении в качестве законного средства наличного платежа на территории РФ, а также изымаемые либо изъятые из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки;
- б) денежные знаки в виде монеты Банка России, находящиеся в обращении в качестве законного средства наличного платежа на территории РФ, а также изымаемые либо изъятые из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки;
- в) денежные знаки в виде банкнот и монеты Банка России, изъятые из обращения и не подлежащие обмену;
- г) средства на банковских счетах и в банковских вкладах.

24. Укажите неправильный вариант ответа. Термин «иностранная валюта» включает в себя:

- а) денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов, монеты, находящиеся в обращении и являющиеся законным средством наличного платежа на территории соответствующего иностранного государства (группы иностранных государств), а также изымаемые либо изъятые из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки;
- б) средства на банковских счетах в денежных единицах иностранных государств и международных денежных или расчетных единицах;
- в) средства в банковских вкладах в денежных единицах иностранных государств и международных денежных или расчетных единицах;
- г) внешние ценные бумаги.

25. Укажите неправильный вариант ответа. Категория «внутренние ценные бумаги» включает в себя:

- а) эмиссионные ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте РФ, выпуск которых зарегистрирован в Российской Федерации;
- б) эмиссионные ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте РФ, выпуск которых зарегистрирован в иностранном государстве;
- в) иные ценные бумаги, удостоверяющие право на получение валюты РФ, выпущенные на территории РФ.

26. Укажите неправильный вариант ответа. «Резидентами» в Российской Федерации считаются:

- а) физические лица, являющиеся гражданами РФ, за исключением граждан РФ, постоянно проживающих в иностранном государстве не менее одного года, в том числе имеющих выданный уполномоченным государственным органом соответствующего иностранного государства вид на жительство, либо временно пребывающих в иностранном государстве не менее одного года на основании рабочей визы или учебной визы со сроком действия не

менее одного года или на основании совокупности таких виз с общим сроком действия не менее одного года;

- б) постоянно проживающие в России на основании вида на жительство, предусмотренного законодательством РФ, иностранные граждане и лица без гражданства;
- в) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством РФ;
- г) дипломатические представительства и консульские учреждения иностранных государств в РФ.

27. Укажите неправильный вариант ответа. «Нерезидентами» в Российской Федерации являются:

- а) физические лица, не являющиеся резидентами;
- б) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств и имеющие местонахождение за пределами территории РФ;
- в) дипломатические представительства РФ в иностранных государствах и постоянные представительства РФ при межгосударственных или межправительственных организациях;
- г) межгосударственные и межправительственные организации, их филиалы и постоянные представительства в РФ.

28. Укажите неправильный вариант ответа. К категории «уполномоченные банки» относятся:

- а) кредитные организации, созданные в соответствии с законодательством РФ и имеющие право на основании лицензий Центрального банка России осуществлять банковские операции со средствами в иностранной валюте;
- б) кредитные организации, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств, имеющие право осуществлять банковские операции со средствами в иностранной валюте;
- в) действующие на территории РФ в соответствии с лицензиями Центрального банка РФ филиалы кредитных организаций, созданных в соответствии с законодательством иностранных государств, имеющие право осуществлять банковские операции со средствами в иностранной валюте.

29. Укажите неправильный вариант ответа. Понятие «валютные операции» охватывает:

- а) приобретение резидентом у резидента и отчуждение резидентом в пользу резидента валютных ценностей на законных основаниях, а также использование валютных ценностей в качестве средства платежа;
- б) приобретение резидентом у нерезидента либо нерезидентом у резидента и отчуждение резидентом в пользу нерезидента, либо нерезидентом в пользу резидента валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг на законных основаниях, а также использование валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг в качестве средства платежа;
- в) приобретение нерезидентом у нерезидента и отчуждение нерезидентом в пользу нерезидента валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг на законных основаниях, а также использование валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг в качестве средства платежа;
- г) официальное повышение курса национальной валюты по отношению к иностранным валютам и золоту.

30. Укажите неправильный вариант ответа. «Валютная биржа» – созданное в соответствии с законодательством государства юридическое лицо:

- а) предоставляющее в порядке и на условиях, устанавливаемых центральным (национальным) банком государства, услуги по организации торгов иностранной валютой и расчетов по итогам торгов;
- б) организатор торгов на внутреннем валютном рынке;
- в) осуществляющее перевод иностранной валюты, валюты РФ, внутренних и внешних ценных бумаг со счета, открытого за пределами территории РФ, на счет того же лица, открытый на территории РФ, и со счета, открытого на территории РФ, на счет того же лица, открытый за пределами территории РФ.

31. Выберите правильный вариант ответа. «Валютная интервенция» – это:

- а) купля-продажа центральным банком государства иностранной валюты на валютном рынке для воздействия на курс национальной валюты и на суммарный спрос и предложение денег;
- б) официальное снижение курса национальной валюты по отношению к иностранным валютам и золоту;
- в) ввоз в Российскую Федерацию и вывоз из Российской Федерации валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг.

32. Укажите неправильный вариант ответа. Золотовалютные запасы государства состоят:

- а) из монетарного золота;
- б) драгоценных камней;
- в) валютных резервов.

33. Укажите неправильный вариант ответа. Центральный Банк РФ в сфере валютных отношений выполняет следующие функции:

- а) организует и осуществляет валютное регулирование и валютный контроль;
- б) определяет порядок осуществления расчетов с международными организациями, иностранными государствами, а также с юридическими и физическими лицами;
- в) устанавливает и публикует официальные курсы иностранных валют по отношению к рублю;
- г) устанавливает административную ответственность за нарушение правил репатриации валюты.

34. Выберите правильный вариант ответа. Валютное право РФ является:

- а) публичным правом;
- б) частным правом;
- в) международным частным правом.

35. Выберите правильный вариант ответа. Валютное регулирование отнесено Конституцией РФ:

- а) к исключительному ведению Российской Федерации;
- б) совместному ведению Российской Федерации и субъектов Федерации.

36. Выберите правильный вариант ответа. Основным (в отношении количества издаваемых документов) органом валютного регулирования является:

- а) Правительство РФ;
- б) Центральный банк РФ;
- в) ФТС России;
- г) ФНС России.

Раздел (тема) дисциплины: Валютные правоотношения (задание №2).

1. К валютным ценностям в соответствии с Федеральным законом «О валютном регулировании и валютном контроле» относятся:
 - а) ценные бумаги, номинированные в иностранной валюте;
 - б) внутренние ценные бумаги;
 - в) драгоценные металлы;
 - г) драгоценные камни;
 - д) иностранные валюты.
2. Дата валютирования при фьючерсной сделке может устанавливаться в следующие сроки:
 - а) сегодня;
 - б) до послезавтра;
 - в) через 4 дня;
 - г) до завтра;
 - д) через месяц.
3. Укажите характерные признаки опционной валютной операции:
 - а) осуществляется на межбанковском валютном рынке;
 - б) осуществляется на биржевом валютном рынке;
 - в) требуется внесение предварительного залога;
 - г) осуществляется по курсу на момент заключения сделки;
 - д) сроки поступления валюты на счет более 2 дней;
 - е) сроки поступления валюты на счет не более 2 дней;
 - ж) сочетает кассовую и срочную сделки;
 - з) операция твердого характера;
 - и) операция нетвердого характера.
4. Какие валютные операции между резидентами разрешены?
 - а) операции, связанные с расчетами в магазинах беспошлинной торговли, а также с расчетами при реализации товаров и оказаний услуг пассажирам в пути следования транспортных средств при международных перевозках;
 - б) операции, связанные с выплатами по внешним ценным бумагам (в том числе закладным), за исключением векселей;
 - в) операции, поименованные в Федеральном законе от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»;
 - г) операции, поименованные в подзаконных нормативных правовых актах, принятых в соответствии с Федеральным законом от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».
5. К основным принципам валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации относятся:
 - а) приоритет экономических мер в реализации государственной политики в области валютного регулирования;
 - б) исключение неоправданного вмешательства государства и его органов в валютные операции резидентов и нерезидентов;
 - в) единство внешней и внутренней валютной политики Российской Федерации;

- г) единство системы валютного регулирования и валютного контроля;
 - д) единство экономического пространства на всей территории Российской Федерации.
6. Валютное законодательство Российской Федерации состоит:
- а) из Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» и принятых в соответствии с ним федеральных законов;
 - б) Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»;
 - в) Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» и принятых в соответствии с ним подзаконных нормативных правовых актов;
 - г) Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» и принятых в соответствии с ним федеральных законов и подзаконных нормативных правовых актов.
7. Органами валютного регулирования в Российской Федерации являются:
- а) Центральный банк Российской Федерации и Правительство Российской Федерации;
 - б) Центральный банк Российской Федерации, Правительство Российской Федерации и Министерство финансов Российской Федерации;
 - в) Центральный Банк Российской Федерации;
 - г) Центральный банк Российской Федерации и Министерство финансов Российской Федерации.
8. Без ограничений осуществляются валютные операции между резидентами и уполномоченными банками, связанные:
- а) с получением и возвратом кредитов и займов, уплатой сумм процентов и штрафных санкций по соответствующим договорам;
 - б) внесением денежных средств резидентов на банковские счета (в банковские вклады) (до востребования и на определенный срок) и получением денежных средств резидентов с банковских счетов (банковских вкладов) (до востребования и на определенный срок);
 - в) банковскими гарантиями, а также с исполнением резидентами обязательств по договорам поручительства и залога;
 - г) любыми банковскими и небанковскими операциями, независимо от месторасположения кредитора и должника.
9. Купля-продажа иностранной валюты и чеков (в том числе дорожных чеков), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, в Российской Федерации производится:
- а) через некредитные организации;
 - б) кредитные организации;
 - в) уполномоченные банки;
 - г) Центральный Банк Российской Федерации.
10. Расчеты при осуществлении валютных операций: производятся физическими лицами – резидентами через банковские счета в уполномоченных банках, порядок открытия и ведения которых устанавливается Центральным банком Российской Федерации, за исключением следующих валютных операций:
- а) передачи физическим лицом – резидентом валютных ценностей в дар Российской Федерации, субъекту Российской Федерации и (или) муниципальному образованию;
 - б) дарения валютных ценностей супругу и близким родственникам;
 - в) завещания валютных ценностей или получения их по праву наследования;

г) дарения валютных ценностей супругу и взаимозависимым лицам, перечень которых установлен законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

11. Валюта Российской Федерации:

а) денежные знаки в виде банкнот и монеты Банка России, находящиеся в обращении в качестве законного средства наличного платежа на территории Российской Федерации, а также изымаемые либо изъятые из обращения, по подлежащие обмену указанные денежные знаки;

б) средства на банковских счетах и в банковских вкладах;

в) денежные знаки в виде банкнот Банка России, находящиеся в обращении в качестве законного средства наличного платежа на территории Российской Федерации, а также изымаемые либо изъятые из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки;

г) средства на банковских счетах.

12. Иностранная валюта:

а) денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов, монеты, находящиеся в обращении и являющиеся законным средством наличного платежа на территории соответствующего иностранного государства (группы иностранных государств), а также изымаемые либо изъятые из обращения, по подлежащие обмену указанные денежные знаки;

б) средства на банковских счетах и в банковских вкладах в денежных единицах иностранных государств и международных денежных или расчётных единицах;

в) средства на банковских счетах и в банковских вкладах в денежных единицах иностранных государств и Российской Федерации;

г) денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов, монеты, находящиеся в обращении и являющиеся законным средством наличного платежа на территории соответствующего иностранного государства (группы иностранных государств).

13. Виды валют:

а) твердая валюта;

б) денежные знаки;

в) конвертируемая и свободно используемая валюта;

г) средства на счетах и во вкладах в банках.

14. Резиденты в соответствии с Федеральным законом от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» – это:

а) физические лица, являющиеся гражданами Российской Федерации, за исключением граждан Российской Федерации, постоянно проживающих в иностранном государстве не менее одного года, в том числе имеющих выданный уполномоченным государственным органом соответствующего иностранного государства вид на жительство, либо временно пребывающих в иностранном государстве не менее одного года на основании рабочей визы или учебной визы со сроком действия не менее одного года или на оснований совокупности таких виз с общим сроком действия не менее одного года;

б) постоянно проживающие в Российской Федерации на основании вида на жительство, предусмотренного законодательством Российской Федерации, иностранные граждане и лица без гражданства;

в) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации, за исключением иностранных юридических лиц, зарегистрированных в соответствии с Федеральным законом «О международных компаниях»;

г) физические лица, являющиеся гражданами Российской Федерации.

15. Нерезиденты в соответствии с Федеральным законом от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» – это:

- а) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств и имеющие местонахождение за пределами территории Российской Федерации;
- б) организации, не являющиеся юридическими лицами, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств и имеющие местонахождение за пределами территории Российской Федерации;
- в) аккредитованные в Российской Федерации дипломатические представительства, консульские учреждения иностранных государств и постоянные представительства указанных государств при межгосударственных или межправительственных организациях;
- г) межгосударственные и межправительственные организации, их филиалы и постоянные представительства в Российской Федерации.

16. Валютные операции – это:

- а) приобретение резидентом у резидента и отчуждение резидентом в пользу резидента валютных ценностей на законных основаниях, а также использование валютных ценностей в качестве средства платежа;
- б) приобретение резидентом у нерезидента либо нерезидентом у резидента и отчуждение резидентом в пользу нерезидента, либо нерезидентом в пользу резидента валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг на законных основаниях, а также использование валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг в качестве средства платежа;
- в) приобретение резидентом у резидента и отчуждение резидентом в пользу резидента ценных бумаг на законных основаниях;
- г) ввоз в Российскую Федерацию и вывоз из Российской Федерации валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг.

17. Все неустраимые сомнения, противоречия и неясности актов валютного законодательства Российской Федерации, актов органов валютного регулирования и актов органов валютного контроля толкуются в пользу:

- а) резидентов;
- б) нерезидентов;
- в) Центрального Банка Российской Федерации;
- г) Министерства финансов Российской Федерации.

18. Международные договоры Российской Федерации применяются к отношениям, указанным в статье 2 Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле», непосредственно, за исключением случаев:

- а) когда из международного договора Российской Федерации следует, что для его применения требуется издание внутригосударственного акта валютного законодательства Российской Федерации;
- б) когда из международного договора Российской Федерации следует, что для его применения не требуется издание внутригосударственного акта валютного законодательства Российской Федерации;
- в) принятия Конституционным судом Российской Федерации соответствующего постановления;
- г) принятия Правительством Российской Федерации соответствующего постановления.

19. Агентами валютного контроля являются уполномоченные банки и не являющиеся уполномоченными банками:

- а) профессиональные участники рынка ценных бумаг;
- б) государственная корпорация развития «ВЭБ.РФ»;
- в) Правительство Российской Федерации;
- г) Министерство финансов Российской Федерации.

20. Контроль за осуществлением валютных операций резидентами и нерезидентами, не являющимися кредитными организациями и некредитными финансовыми организациями, осуществляющими виды деятельности, указанные в Федеральном законе от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», осуществляют в пределах своей компетенции:

- а) федеральные органы исполнительной власти, являющиеся органами валютного контроля;
- б) агенты валютного контроля;
- в) Общественная палата Российской Федерации;
- г) федеральные органы исполнительной власти, не являющиеся органами валютного контроля.

21. В целях осуществления валютного контроля агенты валютного контроля в пределах своей компетенции имеют право запрашивать и получать от резидентов и нерезидентов следующие документы (копии документов), связанные проведением валютных операций, открытием и ведением счетов:

- а) документы, удостоверяющие личность физического лица;
- б) документ о государственной регистрации физического лица в качестве индивидуального предпринимателя;
- в) свидетельство о праве собственности на недвижимое имущество;
- г) свидетельство о постановке на учет в налоговом органе.

22. Агенты валютного контроля и их должностные лица обязаны:

- а) осуществлять контроль за соблюдением резидентами и нерезидентами актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования;
- б) обеспечивать резидентов и нерезидентов документацией, предусмотренной Федеральным законом от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»;
- в) представлять органам валютного контроля информацию о валютных операциях, проводимых с их участием, в порядке, установленном актами валютного законодательства Российской Федерации и актами органов валютного регулирования;
- г) запрашивать от резидентов и нерезидентов: справки, подтверждающие уплату ими налогов и сборов.

23. Валютные операции по сделкам между уполномоченными банками, совершаемым ими от своего имени и за свой счет, осуществляются в порядке:

- а) установленном Центральным Банком Российской Федерации;
- б) установленном Правительством Российской Федерации;
- в) установленном Министерством финансов Российской Федерации;
- г) установленном Федеральной налоговой службой Российской Федерации.

Раздел (тема) дисциплины: Правовое регулирование валютных операций (задание №3).

1. Выберите правильный вариант ответа. Нормы российского валютного права:
 - а) не могут применяться за рубежом;
 - б) действуют за рубежом.
2. Укажите неправильный вариант ответа. Валютное законодательство РФ состоит:
 - а) из Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле»;
 - б) иных федеральных законов, принятых в соответствии с Федеральным законом «О валютном регулировании и валютном контроле»;
 - в) актов органов валютного регулирования.
3. Укажите неправильный вариант ответа. Органы валютного регулирования издают нормативные правовые акты по вопросам валютного регулирования:
 - а) только в случаях, предусмотренных законом «О валютном регулировании и валютном контроле»;
 - б) по любому вопросу, указанному в положении об этих органах.
4. Укажите неправильный вариант ответа. Международные договоры РФ:
 - а) применяются к валютным отношениям непосредственно, за исключением случаев, когда из международного договора РФ следует, что для его применения требуется издание внутригосударственного акта валютного законодательства РФ;
 - б) применяются к валютным отношениям непосредственно во всех случаях.
5. Укажите неправильный вариант ответа. Если международным договором РФ установлены иные правила, чем те, которые предусмотрены законом, применяются:
 - а) правила, предусмотренные законом;
 - б) правила указанного международного договора.
6. Выберите правильный вариант ответа. Акты валютного законодательства РФ и акты органов валютного регулирования применяются к отношениям, возникшим:
 - а) после вступления указанных актов в силу, за исключением случаев, прямо предусмотренных Федеральным законом «О валютном регулировании и валютном контроле»;
 - б) после вступления указанных актов в силу.
7. Выберите правильный вариант ответа. Акты валютного законодательства РФ и акты органов валютного регулирования, устанавливающие новые обязанности для резидентов и нерезидентов или ухудшающие их положение:
 - а) обратной силы не имеют.
 - б) имеют обратную силу.
8. Выберите правильный вариант ответа. Акты валютного законодательства РФ и акты органов валютного регулирования, отменяющие ограничения на осуществление валютных операций или иным образом улучшающие положение резидентов и нерезидентов:
 - а) могут иметь обратную силу, если прямо предусматривают это;
 - б) всегда имеют обратную силу.
9. Выберите правильный вариант ответа. Органы валютного контроля могут издавать акты валютного контроля по вопросам, отнесенным к их компетенции:
 - а) только в случаях и пределах, предусмотренных валютным законодательством РФ и актами органов валютного регулирования;

б) только в отношении положений, касающиеся вопросов регулирования валютных операций.

10. Валютное регулирование – это:

а) деятельность государства, направленная на регламентацию порядка проведения валютных операций и определение правового статуса участников валютных правоотношений;

б) выбор курса в отношении ведущих иностранных валют;

в) деятельность государства, направленная на поддержание внешнеторгового баланса страны.

11. Меры валютного регулирования по способу воздействия разделяются (выберите два правильных ответа):

а) на ограничительные;

б) прогрессивные;

в) прямые;

г) косвенные.

12. Регулирование валютных отношений включает следующие уровни:

а) уровень предприятий и организаций, государственный и межгосударственный уровни;

б) только государственный и межгосударственный уровни;

в) уровень предприятий и организаций.

13. Прямое валютное регулирование реализуется путем:

а) законодательных актов;

б) кредитных методов;

в) распоряжений на уровне банков и организаций.

14. Косвенное валютное регулирование реализуется:

а) посредством использования законодательных норм и правил;

б) использованием экономических, в частности валютно-кредитных, методов воздействия на поведение экономических субъектов валютного рынка;

в) посредством рассмотрения дел в арбитражном суде.

15. Валютное регулирование в соответствии с нормами Конституции Российской Федерации отнесено:

а) к компетенции субъектов Российской Федерации;

б) исключительному ведению Российской Федерации;

в) ведению Центрального банка и Правительства Российской Федерации.

16. Основными направлениями валютного регулирования в Российской Федерации являются (выберите четыре правильных ответа):

а) регулирование внутреннего валютного рынка Российской Федерации;

б) регулирование порядка открытия счетов;

в) регулирование порядка осуществления валютных операций;

г) регулирование порядка перемещения валюты и валютных ценностей через таможенную границу;

д) регулирование инвестиционной деятельности за рубежом;

е) регулирование порядка заключения внешнеторгового контракта;

ж) регулирование порядка международных расчетов.

17. Валютные операции между резидентами и нерезидентами:

а) осуществляются без ограничений;

б) имеют определенные ограничения;

в) запрещены.

18. Валютные операции между резидентами:

а) запрещены;

б) запрещены, за исключением некоторых операций;

в) осуществляются без ограничений;

г) осуществляются с некоторыми ограничениями.

19. Нерезиденты осуществляют без ограничений расчеты:

а) через счета в уполномоченных банках;

б) наличным способом;

в) через счета, открытые в банках стран ФАТФ.

20. Резиденты открывают счета за пределами Российской Федерации без ограничений:

а) в любой стране;

б) на территориях иностранных государств, являющихся членами Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) или Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ);

в) в странах, которым Российская Федерация предоставляет режим наибольшего благоприятствования.

21. При открытии счетов за пределами территории Российской Федерации резидент обязан:

а) получить лицензию Центрального банка Российской Федерации на проведение валютных операций;

б) получить разрешение Центрального банка Российской Федерации на открытие счета за пределами Российской Федерации;

в) уведомить налоговые органы по месту своего учета об открытии счетов в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации.

22. Резиденты – юридические лица при осуществлении валютных операций производят расчеты:

а) через счета в уполномоченных банках;

б) через счета, открытые за пределами Российской Федерации;

в) без использования счетов;

г) через счета, открытые в любых банках на территории Российской Федерации.

23. Ввоз и вывоз денежных средств физическими лицами на территорию и с территории ЕАЭС:

а) осуществляются без ограничений;

б) ограничены 10 000 долларов;

в) ограничены 50 000 долларов;

г) ограничены 100 000 рублей.

24. Наличные денежные средства и денежные инструменты подлежат письменному декларированию при ввозе на территорию и вывозе с территории ЕАЭС при их одновременном ввозе на сумму:

а) 3 000 долларов;

б) 5 000 долларов;

в) 10 000 долларов;

г) 15 000 долларов.

25. При перемещении наличной валюты и денежных инструментов через внутренние границы государств – членов ЕАЭС они:

- а) подлежат письменному декларированию при их единовременном ввозе или вывозе на сумму 100 000 рублей;
- б) подлежат декларированию в устной форме;
- в) не подлежат декларированию;
- г) подлежат декларированию с помощью квитанции.

26. Декларирование ввоза денежных средств осуществляется:

- а) в устной форме;
- б) путем заполнения пассажирской декларации;
- в) путем заполнения декларации на денежные средства;
- г) путем заполнения квитанции установленной формы.

27. Пластиковые карты:

- а) подлежат декларированию в пассажирской декларации, если на счете более 3 000 долларов;
- б) подлежат декларированию в пассажирской декларации, если на счете более 10 000 долларов; в) не подлежат декларированию;
- г) подлежат декларированию в пассажирской декларации, если на счете более 100 000 рублей.

28. Резиденты вправе не зачислять валюту на свои банковские счета в уполномоченных банках в следующих случаях (выберите один неверный ответ):

- а) при зачислении валютной выручки на счета юридических лиц – резидентов или третьих лиц в банках за пределами территории Российской Федерации – в целях исполнения обязательств юридических лиц – резидентов по кредитным договорам и договорам займа с организациями-нерезидентами, являющимися агентами правительств иностранных государств, а также по кредитным договорам и договорам займа, заключенным с резидентами государств – членов ОЭСР или ФАТФ на срок свыше двух лет;
- б) при оплате заказчиками (нерезидентами) местных расходов резидентов, связанных с сооружением резидентами объектов на территориях иностранных государств, на период строительства;
- в) если в контракте купли-продажи содержатся условия, предусматривающие зачисление денежных средств на счета третьих лиц;
- г) при зачислении валютной выручки на счета транспортных организаций – резидентов в банках за пределами территории Российской Федерации – в целях оплаты возникающих у таких транспортных организаций за пределами территории Российской Федерации расходов.

29. Иностранная валюта, зачисленная на счета резидентов или третьих лиц в банках за пределами территории Российской Федерации, должна быть использована:

- а) в любых целях;
- б) на благотворительные цели;
- в) в целях исполнения резидентами своих обязательств, предусмотренных законом;
- г) только в целях исполнения государственных контрактов.

30. Репатриация валютной выручки должна быть осуществлена в следующие сроки:

- а) 180 дней после вывоза товара;
- б) установленные в контракте;

- в) 180 дней после заключения контракта;
- г) 180 дней после подачи (регистрации) декларации на товар.

31. Возврат денежных средств за не поступивший на территорию России товар должен быть осуществлен в следующие сроки:

- а) 180 дней после вывоза товара;
- б) установленные в контракте;
- в) 180 дней после заключения контракта;
- г) 180 дней после подачи (регистрации) декларации на товар.

Раздел (тема) дисциплины: Система валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации (задание №4).

1. Валютная система бывает (выберите три правильных ответа):

- а) национальной;
- б) внутренней;
- в) внешнеэкономической;
- г) международной;
- д) мировой.

2. 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.

3. 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.

4. Элементами мировой валютной системы являются:

- а) международные платежные валютные средства (наличные и безналичные);
- б) степень конвертируемости валют (полная, частичная и неконвертируемость);
- в) валютный паритет (на основе золота или резервных валют);
- г) режим валютного курса (плавающий, фиксированный);
- д) все перечисленное.

5. Понятие полной конвертируемости валют:

- а) приведено в Уставе Банка реконструкции и развития;
- б) есть в Уставе МВФ;
- в) определяется национальной системой каждой страны.

6. Валютный паритет в современных системах определяется:

- а) по золоту;
- б) серебру;
- в) резервным валютам;

- г) набору валют.
7. Резервная валюта:
- а) выполняет функции международного платежного средства;
 - б) является международным резервным средством;
 - в) служит базой определения валютного паритета и валютного курса для других стран;
 - г) широко используется для проведения валютной интервенции с целью регулирования курса валют стран – участниц мировой валютной системы;
 - д) все перечисленное.
8. Режим валютного курса бывает (выберите два правильных ответа):
- а) постоянным;
 - б) расчетным;
 - в) реальным;
 - г) фиксированным;
 - д) плавающим.
9. Парижская валютная система была сформирована:
- а) в XVII в.;
 - б) XVIII в.;
 - в) XIX в.;
 - г) XX в.
10. При Генуэзской валютной системе валютные паритеты базировались:
- а) на золоте и девизах;
 - б) золоте;
 - в) серебре;
 - г) валютной корзине.
11. 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.
12. Неконвертируемая валюта – это валюта:
- а) которая функционирует в пределах одной страны и не обменивается на другие;
 - б) которая функционирует в пределах нескольких стран;
 - в) в которой страны держат свои ликвидные международные резервные активы.
13. 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.
14. К свободно конвертируемым валютам относятся:
- а) евро;
 - б) швейцарский франк;
 - в) японская иена;
 - г) доллар США;
 - д) английский фунт стерлингов;
 - е) все перечисленные.

15. Укажите характерные признаки валютной операции типа «своп»:

- а) осуществляется на межбанковском валютном рынке;
- б) осуществляется на биржевом валютном рынке;
- в) требуется внесение предварительного залога;
- г) осуществляется по курсу на момент заключения сделки;
- д) сроки поступления валюты на счет более 2 дней;
- е) сроки поступления валюты на счет не более 2 дней;
- ж) сочетает кассовую и срочную сделки;
- з) операция твердого характера;
- и) операция нетвердого характера.

16. Укажите характерные признаки форвардной валютной операции:

- а) осуществляется на межбанковском валютном рынке;
- б) осуществляется на биржевом валютном рынке;
- в) требуется внесение предварительного залога;
- г) осуществляется по курсу на момент заключения сделки;
- д) сроки поступления валюты на счет более 2 дней;
- е) сроки поступления валюты на счет не более 2 дней;
- ж) сочетает кассовую и срочную сделки;
- з) операция твердого характера;
- и) операция нетвердого характера.

17. Укажите характерные признаки валютной операции типа «спот»:

- а) осуществляется на межбанковском валютном рынке;
- б) осуществляется на биржевом валютном рынке;
- в) требуется внесение предварительного залога;
- г) осуществляется по курсу на момент заключения сделки;
- д) сроки поступления валюты на счет более 2 дней;
- е) сроки поступления валюты на счет не более 2 дней;
- ж) сочетает кассовую и срочную сделки;
- з) операция твердого характера;
- и) операция нетвердого характера.

18. Фьючерсный контракт является самостоятельным предметом купли-продажи на валютном рынке. Данное утверждение...

- а) верно;
- б) неверно.

19. Укажите характерные признаки фьючерсной валютной операции:

- а) осуществляется на межбанковском валютном рынке;
- б) осуществляется на биржевом валютном рынке;
- в) требуется внесение предварительного залога;
- г) осуществляется по курсу на момент заключения сделки;
- д) сроки поступления валюты на счет более 2 дней;
- е) сроки поступления валюты на счет не более 2 дней;
- ж) сочетает кассовую и срочную сделки;
- з) операция твердого характера;
- и) операция нетвердого характера.

20. Определите, какой из указанных пунктов не является функцией валютного рынка:

- а) регулировать валютные курсы;
 - б) усиливать девальвацию валюты;
 - в) страховать от валютных рисков;
 - г) осуществлять международные расчеты.
21. Если страна имеет дефицит своего торгового баланса, то стоимость ее национальной валюты относительно иностранной будет:
- а) возрастет;
 - б) падать.
22. Активное сальдо платежного баланса страны ведет...
- а) к увеличению курса национальной валюты;
 - б) уменьшению курса национальной валюты;
 - в) не влияет на курс национальной валюты.
23. Укажите неправильный вариант ответа. Валютное регулирование представляет собой комплекс нормативных положений, регламентирующих порядок осуществления:
- а) валютных операций;
 - б) валютного контроля;
 - в) валютного резервирования.
24. Укажите неправильный вариант ответа. Выделяются следующие сферы валютного регулирования.
- а) регулирование конвертации валюты;
 - б) регулирование текущих операций с валютой;
 - в) регулирование движения товара;
 - г) валютный контроль.
25. Укажите неправильный вариант ответа. Основными формами валютного регулирования текущих операций являются:
- а) ограничение возможностей экспортеров использовать валютную выручку, вменение им в обязанность хранить эту выручку на специальных контролируемых счетах, которые можно при необходимости блокировать;
 - б) обязательная продажа всей или части валютной выручки экспортеров центральному и уполномоченным банкам или на валютной бирже;
 - в) запрещение продажи части товаров за рубеж на национальную валюту;
 - г) обязательная конверсия займов в иностранной валюте в национальном центральном банке.
26. Укажите неправильный вариант ответа. Основными формами валютного регулирования движения капитала являются:
- а) запрещение оплаты импорта некоторых товаров иностранной валютой;
 - б) лимитирование вывоза национальной и иностранной валюты, золота и ценных бумаг;
 - в) разрешительная процедура вывоза капитала;
 - г) запрет на инвестиции нерезидентов и продажи им национальных ценных бумаг.
27. Укажите неправильный вариант ответа. Существуют три основных группы режимов валютного курса:
- а) режимы фиксированного курса;
 - б) режимы нефиксированных курсов;
 - в) переходные режимы;
 - г) режимы плавающего курса.

28. Выберите неправильный вариант ответа. В рамках режима валютного курса ЦБ России установил:
- а) биметаллизм;
 - б) монометаллизм (серебряный стандарт и золотой стандарт);
 - в) валютный союз;
 - г) бивалютную корзину.
29. Укажите неправильный вариант ответа. В Российской Федерации основными принципами валютного регулирования являются:
- а) приоритет экономических мер в реализации государственной политики в области валютного регулирования;
 - б) исключение неоправданного вмешательства государства и его органов в валютные операции резидентов и нерезидентов;
 - в) валютное субсидирование;
 - г) единство системы валютного регулирования и валютного контроля.
30. Укажите неправильный вариант ответа. Органами валютного регулирования в Российской Федерации являются:
- а) Государственная Дума;
 - б) Центральный банк РФ;
 - в) Правительство РФ.
31. Укажите неправильный вариант ответа. Для реализации функций по валютному регулированию ЦБ России и Правительство РФ издают в пределах своей компетенции:
- а) акты валютного законодательства;
 - б) акты органов валютного регулирования.
32. Выберите правильный вариант ответа. Нормативные акты Банка России:
- а) должны быть зарегистрированы;
 - б) не подлежат регистрации;
 - в) некоторые акты подлежат регистрации, некоторые – не подлежат.
33. Укажите неправильный вариант ответа. Правительство РФ:
- а) обеспечивает проведение единой финансовой, кредитной и денежной политики;
 - б) осуществляет в соответствии с Конституцией РФ, федеральными конституционными законами, федеральными законами, нормативными указами Президента РФ валютное регулирование и валютный контроль;
 - в) руководит валютно-финансовой деятельностью в отношениях Российской Федерации с иностранными государствами;
 - г) осуществляет выпуск (эмиссию) рубля.
34. Выберите правильный вариант ответа. Валютные операции между резидентами в Российской Федерации:
- а) запрещены полностью;
 - б) разрешены любые;
 - в) разрешены частично (установлен перечень разрешенных).
35. Укажите неправильный вариант ответа. В процессе международных перевозок разрешены следующие валютные операции между резидентами РФ:
- а) операции, связанные с расчетами в магазинах беспошлинной торговли;
 - б) операции, связанные с расчетами при реализации товаров и оказании услуг пассажирам в пути следования транспортных средств при международных перевозках;

в) операций, связанных с расчетами между транспортными организациями по договорам перевозки грузов;

г) операций по договорам транспортной экспедиции, перевозки и фрахтования (чартера) при оказании экспедитором, перевозчиком и фрахтовщиком услуг, связанных с перевозкой вывозимого из Российской Федерации или ввозимого в Российскую Федерацию груза, транзитной перевозкой груза по территории РФ, а также по договорам страхования указанных грузов.

37. Укажите неправильный вариант ответа. В Российской Федерации разрешены:

а) операции при оплате и возмещении расходов физического лица, связанных со служебной командировкой за пределы территории РФ, а также операции при погашении неизрасходованного аванса, выданного в связи со служебной командировкой;

б) операции по оплате и возмещению расходов в иностранной валюте, связанных со служебными поездками по территории РФ работников, постоянная работа которых осуществляется в пути или имеет разъездной характер;

в) операции по оплате и возмещению расходов, связанных со служебными поездками за пределы территории РФ работников, постоянная работа которых осуществляется в пути или имеет разъездной характер.

38. Укажите неправильный вариант ответа. В Российской Федерации разрешены следующие валютные операции:

а) перевод физическим лицом – резидентом из Российской Федерации в пользу иных физических лиц – резидентов на их счета, открытые в банках, расположенных за пределами территории РФ, в суммах, не превышающих в течение одного операционного дня через один уполномоченный банк суммы, равной в эквиваленте 5 тыс. дол. США по официальному курсу ЦБ России на дату списания денежных средств;

б) перевод физическим лицом – резидентом из Российской Федерации в пользу иных физических лиц – резидентов на их счета, открытые в банках, расположенных за пределами территории РФ, в суммах, не превышающих в течение одного операционного дня через один уполномоченный банк суммы, равной в эквиваленте 10 тыс. дол. США по официальному курсу ЦБ России на дату списания денежных средств;

в) перевод физическим лицом – резидентом в Российскую Федерацию со счетов, открытых в банках, расположенных за пределами территории РФ, в пользу иных физических лиц – резидентов на их счета в уполномоченных банках;

г) переводов физическими лицами – резидентами со своих счетов, открытых в уполномоченных банках, в пользу иных физических лиц – резидентов, являющихся их супругами или близкими родственниками, на счета указанных лиц, открытые в уполномоченных банках либо в банках, расположенных за пределами территории РФ.

39. Укажите неправильный вариант ответа. На внутреннем валютном рынке РФ действуют следующие правила:

а) купля-продажа иностранной валюты и чеков, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, производится только через уполномоченные банки;

б) Центральный банк РФ устанавливает для кредитных организаций требования к оформлению документов при купле-продаже наличной иностранной валюты и чеков, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте;

в) во всех случаях обязательно установление требования об идентификации личности при купле-продаже физическими лицами наличной иностранной валюты и чеков, и минимальная стоимость которых указана в иностранной валюте.

40. Укажите неправильный вариант ответа. Нерезиденты в Российской Федерации вправе без ограничений осуществлять между собой:

а) переводы иностранной валюты со счетов (с вкладов) в банках за пределами территории РФ на банковские счета (в банковские вклады) в уполномоченных банках или банковских счетов (банковских вкладов) в уполномоченных банках на счета (во вклады) в банках за пределами территории РФ или в уполномоченных банках;

б) переводы иностранной валюты и валюты РФ без открытия банковских счетов, а также осуществлять переводы иностранной валюты и валюты РФ без открытия банковских счетов с территории РФ и получать на территории РФ переводы иностранной валюты и валюты РФ без открытия банковских счетов;

в) валютные операции с внутренними ценными бумагами на территории России с учетом требований, установленных антимонопольным законодательством РФ и законодательством РФ о рынке ценных бумаг;

г) валютные операции с внутренними ценными бумагами на территории России. При этом требования, установленные антимонопольным законодательством РФ и законодательством РФ о рынке ценных бумаг, на них не распространяются.

Раздел (тема) дисциплины: Организация валютного контроля в Российской Федерации (задание №5).

1. Органами валютного контроля в РФ являются

а) Правительство РФ;

б) Министерство по налогам и сборам РФ;

в) Центральный банк РФ;

г) Федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный в области таможенного дела.

2. Выберите из приведенного перечня специфическую функцию «валюты»:

а) является средством обмена;

б) признается средством платежа;

в) служит для измерения стоимости;

г) имеет цену в денежных единицах других стран; д) является средством накопления богатства.

3. Методы привлечения иностранных инвестиций (выберите один неправильный ответ):

а) налоговые и таможенные льготы;

б) гарантии против национализации иностранной собственности;

в) возможность репатриации прибыли;

г) предоставление концессий;

д) установление условий, оговаривающих необходимость использования местных факторов и компонентов производств.

4. Методы ограничений по привлечению иностранных инвестиций (выберите пять правильных ответов):

а) ограничение доли иностранцев в уставном капитале компаний;

- б) определение сфер экономической деятельности, доступных для иностранного капитала, в том числе при создании совместных предприятий;
- в) применение различных оговорок в отношении создания предприятий с иностранными инвестициями;
- г) возможность репатриации прибыли;
- д) открытие счетов в национальных банках;
- е) предоставление концессий;
- ж) применение ограничений в части репатриации прибыли и капиталов;
- з) установление условий, оговаривающих необходимость использования местных факторов и компонентов производств.

5. Валютная политика – это:

- а) совокупность мероприятий, проводимых государствами в сфере денежного обращения и валютных отношений с целью воздействия на покупательную силу денег, валютные курсы и экономику страны в целом;
- б) меры по обеспечению роста курса национальной валюты;
- в) меры по поддержке инвестиций за рубежом;
- г) совокупность мероприятий, проводимых государствами по наращиванию золотовалютных резервов.

6. Дисконтная политика реализуется:

- а) через ускоренную амортизацию;
- б) изменение учетной ставки центрального банка;
- в) предоставление льгот по уплате пошлин и налогов при импорте оборудования;
- г) налоговые каникулы.

7. Девизная политика реализуется:

- а) путем ограничений на валютном рынке по купле-продаже наличной валюты и валютных ценностей;
- б) путем купли-продажи государственными органами иностранной валюты;
- в) путем изменений учетной ставки центрального банка.

8. Негативные последствия девальвации (снижения валютного курса):

- а) рост цен;
- б) снижение жизненного уровня населения;
- в) обострение конкурентной борьбы между странами;
- г) все перечисленное.

9. К ограничениям по текущим операциям относятся (выберите два правильных ответа):

- а) принудительное изъятие иностранных ценных бумаг, принадлежащих резидентам, и их продажа на валюту;
- б) блокирование выручки иностранных экспортеров от продажи товаров в данной стране, ограничение их возможностей распоряжаться этими средствами;
- в) запрещение продажи товаров за рубежом за национальную валюту;
- г) ограничение участия национальных банков в предоставлении международных займов в иностранной валюте.

10. К ограничениям по финансовым операциям относятся:

- а) обязательная продажа валютной выручки экспортеров, полностью или частично, центральному и уполномоченным (девизным) банкам;

б) запрет на инвестиции нерезидентов и продажи национальных ценных бумаг иностранцам;

в) ограничения на форвардные покупки импортерами иностранной валюты;

г) контроль над деятельностью кредитного и финансового рынков.

11. Валютные ограничения – это:

а) система нормативных правил, устанавливаемых в административном порядке;

б) меры экономического воздействия на валютный рынок;

в) меры по снижению уровня роста цен на потребительские товары.

12. Валютные ограничения могут предусматривать (выберите четыре правильных ответа):

а) регулирование международных платежей и переводов капиталов;

б) репатриацию экспортной выручки, прибылей, движения золота, денежных знаков и ценных бумаг;

в) запрет свободной купли-продажи иностранной валюты;

г) запрет на заключение внешнеторговых контрактов;

д) запрет на свободное пересечение государственной границы товаров и граждан;

е) концентрацию в руках государства иностранной валюты и других валютных ценностей.

13. Органами валютного контроля являются (выберите два правильных ответа):

а) Центральный банк Российской Федерации;

б) таможенные органы;

в) налоговые органы;

г) уполномоченные банки;

д) Росфиннадзор.

14. Агентами валютного контроля являются (выберите три правильных ответа):

а) Центральный банк Российской Федерации;

б) Федеральная таможенная служба Российской Федерации;

в) Федеральная налоговая служба Российской Федерации;

г) уполномоченные банки;

д) Правительство Российской Федерации.

15. Органы валютного контроля и их должностные лица в пределах своей компетенции имеют право:

а) выдавать предписания об устранении выявленных нарушений актов валютного законодательства Российской Федерации;

б) применять установленные законодательством Российской Федерации меры ответственности за нарушение актов валютного законодательства Российской Федерации;

в) запрашивать и получать от резидентов и нерезидентов документы, связанные с проведением валютных операций, открытием и ведением счетов;

г) проводить следственные действия в сфере валютного законодательства;

д) проводить проверки соблюдения резидентами и нерезидентами актов валютного законодательства Российской Федерации;

е) проводить проверки полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов;

ж) все перечисленное.

16. Агенты валютного контроля имеют право (выберите три правильных ответа):

а) выдавать разрешения на открытие счетов в иностранных банках;

- б) запрашивать и получать от резидентов и нерезидентов документы, связанные с проведением валютных операций, открытием и ведением счетов;
- в) выдавать предписания об устранении выявленных нарушений актов валютного законодательства Российской Федерации;
- г) проводить следственные действия в сфере валютного законодательства;
- д) проводить проверки соблюдения резидентами и нерезидентами актов валютного законодательства Российской Федерации;
- е) проводить проверки полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов.

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

- а) осуществлять контроль за соблюдением резидентами и нерезидентами актов валютного законодательства Российской Федерации;
- 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.

18. 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.

19. В целях контроля за соблюдением валютного законодательства заполняется:

- а) контракт;
- б) паспорт сделки;
- в) дорожная карта;
- г) декларация.

20. Паспорт сделки оформляется:

- а) в уполномоченном банке;
- б) в любой кредитной организации;
- в) в банке за пределами Российской Федерации;
- г) в налоговой службе.

21. Укажите неправильный вариант ответа. Валютный контроль – деятельность государства, направленная:

- а) на получение информации о проводимых в стране валютных операциях и состоянии валютного рынка;
- б) обеспечение выполнения резидентами правил резервирования;
- в) обеспечение соблюдения резидентами и нерезидентами законодательства государства при осуществлении операций;
- г) приведение деятельности участников валютных операций в соответствие с установленными требованиями.

22. Укажите неправильный вариант ответа. Валютный контроль в Российской Федерации осуществляется специально уполномоченными на то

- а) органами валютного контроля;

- б) резидентами валютного контроля;
 - в) агентами валютного контроля.
23. Укажите неправильный вариант ответа. Основными направлениями валютного контроля являются:
- а) определение соответствия проводимых валютных операций действующему валютному законодательству и наличия необходимых для них разрешений (лицензий);
 - б) проверка выполнения обязательств резидентов перед государством по проводимым ими валютным операциям;
 - в) проверка полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям;
 - г) проверка выполнения обязательств иностранных резидентов перед их государством по проводимым ими валютным операциям.
24. Укажите неправильный вариант ответа. К основным методам валютного контроля относятся:
- а) наблюдение;
 - б) проверка;
 - в) обследование.
25. Укажите неправильный вариант ответа. К дополнительным методам валютного контроля относятся:
- а) ревизия;
 - б) запрос информации;
 - в) анализ информации.
26. Укажите неправильный вариант ответа. Основными организационно-правовыми формам валютного контроля являются:
- а) правительственная форма;
 - б) общая форма валютного контроля;
 - в) специальная форма валютного контроля;
 - г) индивидуальная форма валютного контроля.
27. Укажите неправильный вариант ответа. Специальный валютный контроль осуществляется в следующих сферах:
- а) банковская;
 - б) таможенная;
 - в) налоговая система;
 - г) рынок недвижимости.
28. Укажите неправильный вариант ответа. Банк России проверяет выполнение уполномоченным банком:
- а) требований валютного законодательства РФ, актов органов валютного регулирования и актов Банка России как органа валютного контроля;
 - б) обязанностей уполномоченного банка как агента валютного контроля;
 - в) обязанностей уполномоченного банка по выполнению нерезидентами обязательств перед своими государствами;
 - г) требований валютного законодательства РФ, актов органов валютного регулирования и актов органов валютного контроля клиентами уполномоченного банка.
29. Укажите неправильный вариант ответа. По времени осуществления валютный контроль можно подразделить:
- а) на регулярный;

- б) предварительный;
- в) текущий;
- г) последующий.

30. Укажите неправильный вариант ответа. На основании международных договоров органы валютного контроля осуществляют:

- а) обмен информацией;
- б) сотрудничество по предупреждению, выявлению и пресечению нарушений валютного законодательства;
- в) арест счетов резидентов в уполномоченных банках государств-участников;
- г) оказание практической помощи по вопросам, возникающим в процессе сотрудничества, включая создание рабочих групп, обмен опытом и обучение кадров.

31. Укажите неправильный вариант ответа. Валютный контроль в Российской Федерации осуществляют:

- а) Правительство РФ,
- б) органы валютного контроля;
- в) резиденты валютного права;
- г) агенты валютного контроля.

32. Укажите неправильный вариант ответа. В сфере валютного контроля Правительство РФ:

- а) обеспечивает координацию федеральных органов исполнительной власти – органов валютного контроля;
- б) обеспечивает взаимодействие органов валютного контроля и не являющихся уполномоченными банками профессиональных участников рынка ценных бумаг и таможенных органов как агентов валютного контроля с Центральным банком РФ;
- в) осуществляет контроль за осуществлением валютных операций кредитными организациями и валютными биржами;
- г) устанавливает порядок представления резидентами и нерезидентами подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций агентам валютного контроля.

33. Укажите неправильный вариант ответа. Центральный банк РФ:

- а) осуществляет контроль за осуществлением валютных операций кредитными организациями и валютными биржами;
- б) осуществляет организацию с участием агентов валютного контроля, правоохранительных, контролирурующих и иных федеральных органов исполнительной власти проверок полноты и правильности учета и отчетности по валютным операциям, а также по операциям нерезидентов, осуществляемым в валюте РФ;
- в) осуществляет координацию взаимодействия уполномоченных банков как агентов валютного контроля с органами валютного контроля и другими агентами валютного контроля;
- г) применяет меры административной ответственности в отношении кредитных организаций за нарушение валютного законодательства.

34. Укажите неправильный вариант ответа. Федеральная служба финансово-бюджетного надзора (Росфиннадзор):

- а) вправе приостановить или отозвать разрешение у валютной биржи на организацию проведения операций по покупке и продаже иностранной валюты;

- б) осуществляет контроль за соответствием проводимых в Российской Федерации резидентами и нерезидентами (кроме кредитных организаций и валютных бирж) валютных операций законодательству РФ, условиям лицензий и разрешений;
- в) организует с участием агентов валютного контроля, правоохранительных, контролирующих и иных федеральных органов исполнительной власти проверки полноты и правильности учета и отчетности по валютным операциям;
- г) применяет меры государственного принуждения, в том числе меры административной ответственности за нарушение норм валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.

35. Укажите неправильный вариант ответа. Территориальные органы Росфиннадзора наделены правом:

- а) осуществлять контроль за соблюдением резидентами и нерезидентами (за исключением кредитных организаций и валютных бирж) валютного законодательства РФ, требований актов органов валютного регулирования и валютного контроля, а также за соответствием проводимых валютных операций условиям лицензий и разрешений;
- б) проверять соблюдение резидентами и нерезидентами актов валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования, полноту и достоверность учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов;
- в) направлять в пределах своей компетенции в проверенные организации, их вышестоящие органы обязательные для рассмотрения представления или обязательные к исполнению предписания по устранению выявленных нарушений;
- г) издавать подзаконные акты управления, направленные на организацию деятельности службы.

36. Укажите неправильный вариант ответа. Агентами валютного контроля являются:

- а) уполномоченные банки, подотчетные Центральному банку РФ;
- б) органы прокуратуры;
- в) таможенные органы;
- г) налоговые органы.

37. Укажите неправильный вариант ответа. В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» к профессиональным участникам рынка ценных бумаг относятся:

- а) брокеры;
- б) дилеры;
- в) депозитарии;
- г) уполномоченные банки.

Раздел (тема) дисциплины: Валютный контроль за экспортными, импортными операциями и внешнеторговыми бартерными сделками (задание №6).

1. Предприятия и граждане, осуществляющие покупку и продажу валют, являются:

- а) пользователями валютного рынка;
- б) организаторами валютного рынка;
- в) регуляторами валютного рынка.

2. Валютные биржи, брокерские фирмы и коммерческие банки являются:

- а) пользователями валютного рынка;
- б) организаторами валютного рынка;

- в) регуляторами валютного рынка.
3. Правительство и центральный банк являются:
- а) пользователями валютного рынка;
 - б) организаторами валютного рынка;
 - в) регуляторами валютного рынка.
4. По месту проведения торговли валютный рынок сегментируется:
- а) на банковский и внебанковский;
 - б) частный и государственный;
 - в) биржевой и внебиржевой.
5. В зависимости от способов валютного расчета рынок сегментируется:
- а) на наличный и безналичный;
 - б) кредитный и наличный;
 - в) текущий и перспективный.
6. 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.
7. Спот-рынок – это рынок, на котором:
- а) сделки купли-продажи валюты осуществляются по оговоренному на день продажи валютному курсу и расчеты по валютной сделке производятся в течение двух дней после заключения сделки;
 - б) сделки купли-продажи валюты осуществляются по оговоренному на день продажи валютному курсу и расчеты по валютной сделке производятся в течение пяти дней после заключения сделки;
 - в) заключается сделка по фиксированному курсу и фиксированной сумме в иностранной валюте, расчет по котировке производится более чем через два дня после их заключения по цене, оговоренной на дату в будущем.
8. Срочный контракт – это соглашение, согласно которому:
- а) сделки купли-продажи валюты осуществляются по оговоренному на день продажи валютному курсу и расчеты по валютной сделке производятся в течение двух дней после заключения сделки;
 - б) заключается сделка по фиксированному курсу и фиксированной сумме в иностранной валюте, а расчет по ним производится более чем через два дня после заключения сделки по цене, оговоренной на дату в будущем;
 - в) заключается сделка по фиксированному курсу и фиксированной сумме в иностранной валюте, а расчет по ним производится более чем через пять дней после заключения сделки по цене, оговоренной на дату в будущем.
9. Операции своп – это:
- а) банковская сделка, состоящая из двух противоположных конверсионных операций на одинаковую сумму, заключаемых в один и тот же день. При этом одна из указанных сделок является срочной, а вторая – сделкой с немедленной поставкой;
 - б) сделка, состоящая из двух конверсионных операций на одинаковую сумму, заключаемых в течение трех дней. При этом обе сделки являются срочными;

в) сделка, состоящая из двух конверсионных операций на одинаковую сумму, заключаемых в течение трех дней. При этом обе сделки являются сделками со срочной поставкой.

10. Валютный курс – это:

- а) покупательная способность национальной валюты;
- б) стоимость иностранных товаров в иностранной валюте;
- в) стоимость одной валюты, выраженной в другой.

11. Номинальный курс – это:

- а) отношение стоимости товаров в разных странах и валютах;
- б) числовое соотношение двух валют;
- в) стоимость товаров в иностранной валюте.

12. 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.

13. 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.

14. Плавающий валютный курс – это:

- а) валютный курс, устанавливаемый на торгах на валютной бирже путем взаимодействия спроса и предложения на валюту;
- б) валютный коридор, установленный центральным банком в законодательном порядке;
- в) соотношение между двумя валютами, устанавливаемое в законодательном порядке.

15. Котировка – это:

- а) определение объемов продажи валюты;
- б) определение курса валюты;
- в) определение объемов покупки валюты.

16. Маржа – это:

- а) разница между номинальным и реальным курсами валют;
- б) разница между курсами продавца и покупателя;
- в) разница между двумя курсами валют, котируемых в третьей.

17. 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.

18. 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.

19. Премия – это когда:

- а) форвардный курс валюты больше курса спот;
- б) форвардный курс валюты меньше курса спот;

в) форвардный курс больше реального курса.

20. 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.

20. Укажите неправильный вариант ответа. Органы валютного контроля вправе:

- а) издавать акты валютного контроля по вопросам, отнесенным к их компетенции;
- б) запрашивать и получать документы, связанные с проведением валютных операций, открытием и ведением счетов в валюте РФ и иностранной валюте;
- в) выдавать предписания об устранении выявленных нарушений, применять меры ответственности;
- г) осуществлять контроль за валютными операциями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу ЕАЭС, а также с ввозом товаров в Российскую Федерацию и их вывозом из Российской Федерации.

21. Укажите неправильный вариант ответа. Агенты валютного контроля обязаны:

- а) осуществлять контроль за соблюдением резидентами и нерезидентами актов валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования;
- б) представлять органам валютного контроля информацию о валютных операциях, проводимых с их участием, в порядке, установленном актами валютного законодательства РФ и актами органов валютного регулирования;
- в) выдавать предписания об устранении выявленных нарушений актов валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования;
- г) обязаны сохранять коммерческую, банковскую и служебную тайну, ставшую им известной при осуществлении их полномочий.

22. Выберите правильный вариант ответа. Исполнение Росфиннадзором государственной функции по контролю за осуществлением валютных операций регламентировано:

- а) административным регламентом Минфина России;
- б) положением ЦБ РФ;
- в) приказом Минюста РФ;
- г) постановлением Правительства РФ.

23. Укажите неправильный вариант ответа. Росфиннадзор и его территориальные органы имеют право:

- а) проводить проверки соблюдения резидентами и нерезидентами валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования;
- б) запрашивать и получать документы и информацию, которые связаны с проведением валютных операций, открытием и ведением счетов;
- в) выдавать предписания об устранении выявленных нарушений валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования;
- г) привлекать виновных к уголовной ответственности.

24. Укажите неправильный вариант ответа. Контроль за соблюдением резидентами и нерезидентами валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования осуществляется Росфиннадзором путем проведения:

- а) плановых проверок;
- б) ревизий;

в) внеплановых проверок.

25. Укажите неправильный вариант ответа. Основаниями для проведения проверок являются:

а) поручения Президента РФ, Правительства РФ;

б) поручения руководителя, заместителей руководителя Федеральной службы, руководителя территориального органа;

в) поступившие сообщения или материалы от органа или агента валютного контроля;

г) поручения главы ЦБ РФ.

26. Выберите правильный вариант ответа. Плановые проверки осуществляются органами Росфиннадзора не чаще чем:

а) один раз в два года;

б) один раз в год;

в) два раз в год;

г) один раз в три года.

27. Выберите правильный вариант ответа. Исполнение Федеральной налоговой службой государственной функции по контролю за осуществлением валютных операций резидентами и нерезидентами, не являющимися кредитными организациями или валютными биржами, регулируется:

а) административным регламентом Минфина России;

б) положением ЦБ РФ;

в) приказом Минюста России;

г) постановлением Правительства РФ.

28. Укажите неправильный вариант ответа. Налоговые органы, а также их должностные лица в пределах своей компетенции имеют право:

а) проводить проверки соблюдения резидентами и нерезидентами валютного законодательства;

б) проводить проверки полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов;

в) приостанавливать незаконные валютные операции;

г) запрашивать и получать документы и информацию, которые связаны с проведением валютных операций, открытием и ведением счетов.

29. Укажите неправильный вариант ответа. В целях валютного контроля органами ФНС используется следующая информация:

а) информация и документы, получаемые налоговыми органами из внешних источников, представленные органами валютного контроля и другими агентами валютного контроля, правоохранительными и контролирующими органами, а также из иных источников;

б) сведения об открытии (закрытии) резидентами счетов (вкладов) в банках за пределами территории РФ и сведения о движении денежных средств по этим счетам (вкладам);

в) другие сведения, прямо или косвенно указывающие на возможность совершения нарушения резидентом (нерезидентом) валютного законодательства при осуществлении валютных операций;

г) поручения о возбуждении производства по делу об административном правонарушении иностранного правоохранительного органа.

30. Укажите неправильный вариант ответа. Акт проверки, составленный органом ФНС, содержащий сведения о нарушениях валютного законодательства, должен содержать:

- а) систематизированное изложение документально подтвержденных фактов нарушений валютного законодательства, выявленных в процессе проверки;
- б) квалификацию нарушений валютного законодательства со ссылками на нормы (статьи, части, пункты) валютного законодательства;
- в) заключении кредитного договора;
- г) осуществлении валютных операций между резидентом и уполномоченным банком, в котором резиденту открыт расчетный счет в иностранной валюте;
- д) списании в соответствии с валютным законодательством РФ резидентом иностранной валюты с расчетного счета в иностранной валюте, открытого в уполномоченном банке, и ее зачислении на расчетный счет в иностранной валюте другого резидента, открытый в этом уполномоченном банке.

31. Укажите неправильный вариант ответа. Расчетный документ по валютной операции не составляется и не представляется резидентом в уполномоченный банк в следующих случаях:

- а) если предметом договора была передача исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности;
- б) если договором либо иным способом в соответствии с законодательством РФ о национальной платежной системе между резидентом и уполномоченным банком предусмотрено списание валюты РФ с его расчетного счета в валюте РФ путем прямого дебетования с согласия резидента (акцепт);
- в) при осуществлении резидентом валютных операций с использованием банковских карт;
- г) при осуществлении резидентом валютных операций, связанных с расчетами по аккредитиву.

32. Укажите неправильный вариант ответа. Договором между уполномоченным банком и резидентом (нерезидентом):

- а) может быть предусмотрено, что уполномоченному банку предоставлено право самостоятельно составлять расчетный документ по валютной операции;
- б) не может быть предусмотрено, что уполномоченному банку предоставлено право самостоятельно составлять расчетный документ по валютной операции.

33. Укажите неправильный вариант ответа. В случае осуществления валютных операций, связанных с зачислением на расчетный счет резидента в валюте РФ валюты РФ, поступившей от нерезидента, и (или) со списанием с его расчетного счета в валюте РФ валюты РФ в пользу нерезидента, по контракту (кредитному договору), по которому оформлен паспорт сделки, резидент представляет в уполномоченный банк следующие документы:

- а) справку о валютных операциях;
- б) документы, связанные с проведением валютных операций, указанных в справке о валютных операциях;
- в) справку о репатриации валюты по предыдущим сделкам.

34. Укажите неправильный вариант ответа. Данные по проведенным своими клиентами-резидентами в иностранной валюте и в валюте РФ и своими клиентами-нерезидентами в валюте РФ валютным и иным операциям через их счета, открытые в этом уполномоченном банке уполномоченный банк хранит:

- а) в бумажном виде;
- б) в электронном виде.

35. Укажите неправильный вариант ответа. Для оформления ПС резидент представляет в уполномоченный банк одновременно следующие документы и информацию:

- а) один экземпляр ПС;
- б) контракт, исполнение обязательств по которому требует оформления ПС, либо выписку из такого контракта, содержащую необходимую для оформления ПС информацию;
- в) иные документы и информацию, которые содержат сведения, указанные резидентом в заполненной форме ПС;
- г) справку о наличии валюты РФ, необходимой для исполнения обязательств по контракту.

36. Укажите неправильный вариант ответа. В течение трех рабочих дней после даты представления резидентом документов и информации уполномоченный банк:

- а) принимает на обслуживание контракт и оформляет по нему ПС;
- б) приостанавливает принятие на обслуживание контракта и оформление по нему ПС на срок до пяти рабочих дней;
- в) отказывает в принятии на обслуживание контракта и оформлении по нему ПС.

37. Укажите неправильный вариант ответа. Уполномоченный банк отказывает резиденту в принятии на обслуживание контракта и оформлении по нему ПС по следующим основаниям:

- а) из-за несоответствия данных, указанных в заполненной форме ПС, сведениям и информации, которые содержатся в контракте и (или) иных документах и информации, которые представлены резидентом, в том числе из-за отсутствия в них оснований для оформления ПС;
- б) если форма ПС заполнена с нарушением установленных требований;
- в) из-за непредставления резидентом в уполномоченный банк документов и информации, которые необходимы для оформления ПС, в том числе представления неполного комплекта документов и неполной информации;
- г) если резидент (нерезидент) ранее привлекался к административной ответственности по ст. 15.25 КоАП РФ.

38. Укажите неправильный вариант ответа. Резидент представляет в банк ПС заявление о закрытии ПС в следующих случаях:

- а) при переводе ПС из банка ПС в связи с переводом контракта (кредитного договора) на обслуживание в другой уполномоченный банк (в другой филиал этого уполномоченного банка, из головного офиса в филиал этого уполномоченного банка, из филиала в головной офис этого уполномоченного банка), а также при закрытии резидентом всех расчетных счетов в банке ПС;
- б) при исполнении сторонами всех обязательств по контракту (кредитному договору), включая исполнение обязательств третьим лицом – резидентом (другим лицом – резидентом);
- в) при уступке резидентом требования по контракту другому лицу – резиденту либо при переводе долга резидентом по контракту на другое лицо – резидента;
- г) при уменьшении суммы обязательств по контракту (кредитному договору) до размера менее 50 тыс. дол. США по официальному курсу иностранных валют по отношению к рублю, установленному Банком России на дату заключения контракта (кредитного договора).

39. Выберите правильный вариант ответа. Внутренний контроль – это:

а) деятельность по выявлению операций, подлежащих обязательному контролю, и иных операций с денежными средствами или иным имуществом, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма;

б) деятельность по выявлению операций, подлежащих обязательному контролю, и иных операций с иностранной валютой, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма.

40. Укажите неправильный вариант ответа. Основная задача внутреннего контроля в сфере валютных отношений:

а) недопущение вовлечения резидентов и нерезидентов в осуществление легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирование терроризма;

б) обращение в пользу государства доходов, полученных преступным путем.

41. Выберите правильный вариант ответа. Правовая регламентация внутреннего контроля осуществляется:

а) только международным правом;

б) только национальным правом;

в) как международным, так и национальным правом.

42. Укажите неправильный вариант ответа. Правила внутреннего контроля включают в себя следующие программы осуществления внутреннего контроля:

а) программа, определяющая организационные основы осуществления внутреннего контроля;

б) программа идентификации клиентов, представителей клиентов и (или) выгодоприобретателей;

в) программа оценки степени (уровня) риска совершения клиентом операций, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма;

г) программа конфискации имущества и доходов, полученных преступным путем или финансированием терроризма.

43. Укажите неправильный вариант ответа. Идентификация клиента, представителя клиента и (или) выгодоприобретателя включает в себя следующие мероприятия:

а) установление сведений в отношении клиента;

б) проверку наличия сведений об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму;

в) определение национальной принадлежности клиента;

г) оценку и присвоение клиенту степени (уровня) риска; обновление сведений, полученных в результате идентификации клиентов организации, установления и идентификации выгодоприобретателей.

Раздел (тема) дисциплины: Банковский валютный контроль за экспортными и импортными операциями (задание №8).

1. Аккредитивы бывают (выберите пять правильных ответов):

а) отзывные и безотзывные;

б) международные и внутренние;

в) подтвержденные и неподтвержденные;

г) обеспеченные и необеспеченные;

д) временные и постоянные;

- е) трансферабельные (переводные);
 - ж) револьверные (возобновляемые);
 - з) покрытые и непокрытые.
2. Бенефициар – это:
- а) банк, открывающий аккредитив;
 - б) импортер, дающий заявку на открытие аккредитива;
 - в) экспортер, в пользу которого открыт аккредитив.
3. Банк-эмитент – это:
- а) банк, выдающий кредит;
 - б) банк, в котором открыт счет экспортера;
 - в) банк импортера, в котором открывается аккредитив.
4. Авизующий банк – это:
- а) банк импортера, в котором открывается аккредитив;
 - б) банк экспортера, извещающий об открытии аккредитива;
 - в) банк, кредитующий внешнеторговую сделку.
5. В инкассовом поручении могут быть следующие виды инструкций в отношении документов (выберите три правильных ответа):
- а) выдать документы плательщику против платежа;
 - б) выдать документы плательщику против акцепта (тратт);
 - в) выдать документы без оплаты;
 - г) выдать документы против информации о погрузке товара;
 - д) выдать документы под гарантию.
6. При инкассовой форме оплаты:
- а) банк выступает как посредник и не гарантирует оплату по контракту;
 - б) банк выступает как гарант оплаты по контракту;
 - в) банк гарантирует оплату по контракту частично.
7. Инкассо может быть следующих видов (выберите один неправильный ответ):
- а) наличный платеж – документы против оплаты;
 - б) документы против акцептирования;
 - в) документы против письма-обязательства;
 - г) акцептирование с передачей документов против оплаты;
 - д) наличный платеж – документы против отгрузки.
8. Банковский перевод – это:
- а) простое поручение коммерческого банка своему банку-корреспонденту выплатить определенную сумму денег по просьбе и за счет перевододателя иностранному получателю (бенефициару);
 - б) поручение экспортера (кредитора) своему банку получить от импортера (плательщика, должника) непосредственно или через другой банк определенную сумму или подтверждение того, что эта сумма будет выплачена;
 - в) денежное обязательство банка, выставяемое на основании поручения его клиента-импортера в пользу экспортера.
9. Фирменный кредит – это:
- а) традиционный вид кредитования экспорта, когда экспортер предоставляет кредит иностранному покупателю в форме отсрочки платежа;
 - б) кредит, предоставляемый банком под экспортно-импортную операцию;

в) долгосрочный кредит под развитие производства.

10. Факторинг – это:

а) переуступка прав, не оплаченная долговыми требованиями (векселями), возникающая между контрагентами в результате продажи товаров и услуг на условиях коммерческого кредита, третьему лицу, которое берет на себя бухгалтерское, информационное, сбытовое, юридическое, страховое оформление;

б) расчеты посредством векселей;

в) кредит под поставку продукции.

11. Овердрафт – это:

а) переплата за поставку продукции;

б) отрицательный баланс на текущем счете клиента, который может приобретать форму кредита;

в) авансовый платеж за поставку.

12. Последовательность действий: «заключение между экспортером и импортером внешнеторгового контракта; направление экспортером товара и товаросопроводительных документов в адрес импортера; заявление импортера своему банку на перевод средств в оплату закупленного им у экспортера товара; перевод средств импортера из банка импортера в банк экспортера; зачисление выручки экспортеру за поставленный им импортеру товар» составляет алгоритм:

а) банковского перевода;

б) документарного инкассо;

в) документарного аккредитива;

г) учета векселя.

13. Определите, какие из представленных национальных валют не являются свободно конвертируемыми:

а) фунт стерлингов;

б) афгани;

в) российский рубль;

г) японская йена;

д) белорусский рубль;

е) египетский фунт.

14. Определите, какие из приведенных ниже валют относят к СКВ:

а) евро;

б) египетский фунт;

в) российский рубль;

г) фунт стерлингов;

д) швейцарский франк;

е) мексиканский песо.

15. Определите, какие из представленных национальных валют являются частично конвертируемыми:

а) фунт стерлингов;

б) евро;

в) российский рубль;

г) японская йена;

д) белорусский рубль;

- е) литовский лит.
16. Вывоз капитала из РФ может происходить в только в следующих законных формах:
- а) валютные операции;
 - б) авансовые платежи под импортные контракты без последующей поставки товаров и услуг;
 - в) невозвращение валютной выручки от экспорта товаров и услуг РФ;
 - г) инвестиции за рубежом.
17. Разница между курсом покупки и курсом продажи валюты называется:
- а) бид;
 - б) офер;
 - в) спрэд.
18. Котировка валюты, при которой прибыль образуется от операций купли-продажи иностранной валюты в виде курсовой разницы:
- а) рыночная;
 - б) официальная.
19. Косвенная Кросс-курс – это соотношение между валютами, которое...
20. Спот-курс – это цена единицы иностранной валюты одной страны, выраженная в... и....
21. Форвардный курс – цена, по которой данная валюта продается или покупается при условии...
22. Чтобы рассчитать кросс-курс для валют с косвенными котировками к доллару США необходимо:
- а) перемножить долларовые курсы этих валют;
 - б) разделить долларовые курсы этих валют;
 - в) вычесть долларовые курсы этих валют.
23. При расчете кросс-курса для валют с прямой и косвенной котировками к доллару США следует:
- а) перемножить долларовые курсы этих валют;
 - б) разделить долларовые курсы этих валют;
 - в) вычесть долларовые курсы этих валют.
24. Сделка типа «СВОП» является:
- а) срочной конверсионной валютной операцией;
 - б) наличной конверсионной валютной операцией.
25. Сделка типа «СПОТ»:
- а) срочная конверсионная валютная операция;
 - б) наличная конверсионная валютная операция.
26. Выберите правильный вариант ответа. Нерезиденты на территории РФ в уполномоченных банках:
- а) вправе открывать банковские счета (банковские вклады) в иностранной валюте и валюте РФ;
 - б) вправе открывать банковские счета (банковские вклады) только в иностранной валюте;
 - в) вправе открывать банковские счета (банковские вклады) только в валюте РФ.
27. Укажите неправильный вариант ответа. На территории РФ кредитная организация вправе осуществлять эмиссию банковских карт следующих видов:
- а) дебетовых карт;
 - б) пластиковых карт;

в) кредитных карт;

г) предоплаченных карт.

28. Выберите правильный вариант ответа. Дебетовая карта предназначена для совершения:

а) операций ее держателем в пределах установленной кредитной организацией – эмитентом суммы денежных средств (расходного лимита), расчеты по которым осуществляются за счет денежных средств клиента, находящихся на его банковском счете, или кредита, предоставляемого кредитной организацией – эмитентом клиенту в соответствии с договором банковского счета при недостаточности или отсутствии на банковском счете денежных средств;

б) операций, расчеты по которым осуществляются за счет денежных средств, предоставленных кредитной организацией – эмитентом клиенту в пределах установленного лимита в соответствии с условиями кредитного договора.

29. Выберите правильный вариант ответа. Держателями предоплаченной карты могут быть:

а) только физические лица;

б) только физические лица – предприниматели;

в) только юридические лица;

г) и физические, и юридические лица.

30. Выберите правильный вариант ответа. Лимит предоплаченной карты, устанавливаемый кредитной организацией – эмитентом, не должен превышать:

а) 300 тыс. руб. либо суммы в иностранной валюте, эквивалентной 300 тыс. руб. по официальному курсу Банка России, действующему на дату эмиссии предоплаченной карты;

б) 100 тыс. руб. либо суммы в иностранной валюте, эквивалентной 100 тыс. руб. по официальному курсу Банка России, действующему на дату эмиссии предоплаченной карты;

в) 250 тыс. руб. либо суммы в иностранной валюте, эквивалентной 250 тыс. руб. по официальному курсу Банка России, действующему на дату эмиссии предоплаченной карты.

31. Укажите неправильный вариант ответа. На территории РФ кредитные организации:

а) осуществляют расчеты с организациями торговли по операциям, совершаемым с использованием платежных карт;

б) выдают наличные денежные средства держателям платежных карт, не являющимся клиентами указанных кредитных организаций;

в) не выдают наличные денежные средства держателям платежных карт, не являющимся клиентами указанных кредитных организаций.

32. Выберите правильный вариант ответа. Кредитная организация:

а) вправе одновременно осуществлять эмиссию банковских карт, эквайринг платежных карт, а также распространение платежных карт;

б) не вправе одновременно осуществлять эмиссию банковских карт, эквайринг платежных карт, а также распространение платежных карт.

33. Выберите правильный вариант ответа. По одному счету клиента:

а) могут совершаться операции с использованием нескольких дебетовых карт;

б) не могут совершаться операции с использованием нескольких дебетовых карт.

34. Выберите правильный вариант ответа. По нескольким счетам клиентов:

а) могут совершаться операции с использованием одной дебетовой карты или кредитной карты;

б) не могут совершаться операции с использованием одной дебетовой карты или кредитной карты.

35. Укажите неправильный вариант ответа. Клиент – физическое лицо может осуществлять с использованием банковской карты следующие операции:

- а) получение наличных денежных средств в иностранной валюте на территории РФ;
- б) получение наличных денежных средств в иностранной валюте за пределами территории РФ;
- в) оплату товаров (работ, услуг, результатов интеллектуальной деятельности) в иностранной валюте на территории РФ;
- г) оплату товаров (работ, услуг, результатов интеллектуальной деятельности) в иностранной валюте – за пределами территории РФ.

36. Выберите правильный вариант ответа. Клиент – физическое лицо может осуществлять с использованием расчетных карт, кредитных карт:

- а) только операции по банковским счетам, открытым в валюте РФ;
- б) операции по банковским счетам, открытым в валюте РФ, и (или) по банковским счетам, открытым в иностранной валюте.

37. Выберите правильный вариант ответа. Российские резиденты – физические лица могут осуществлять с использованием кредитных карт операции без использования банковского счета:

- а) за счет предоставляемого кредита в валюте РФ;
- б) за счет предоставляемого кредита в валюте РФ, иностранной валюте.

38. Укажите неправильный вариант ответа. Банки открывают в иностранных валютах:

- а) текущие счета;
- б) расчетные счета;
- в) бюджетные счета;
- г) счета ДЕПО.

39. Укажите неправильный вариант ответа. Физическим лицам для совершения расчетных операций, не связанных с предпринимательской деятельностью или частной практикой, открываются:

- а) текущие счета;
- б) расчетные счета.

40. Выберите правильный вариант ответа. Банку России в иностранных валютах открываются:

- а) корреспондентские счета;
- б) счета доверительного управления;
- в) счета по вкладам (депозитам).

41. Укажите неправильный вариант ответа. Юридические лица – резиденты могут осуществлять без использования банковских счетов в уполномоченных банках расчеты в наличной валюте РФ:

- а) с физическими лицами – нерезидентами по договорам розничной купли-продажи товаров;
- б) с нерезидентами за обслуживание воздушных судов иностранных государств в аэропортах, судов иностранных государств в речных и морских портах;
- в) расчеты с юридическими лицами – резидентами за проданные товары, оказанные услуги;

г) расчеты с находящимися за пределами территории РФ физическими лицами – резидентами по отдельным операциям.

42. Укажите неправильный вариант ответа. Физические лица – резиденты производят расчеты при осуществлении валютных операций через банковские счета в уполномоченных банках за исключением следующих валютных операций:

- а) передачи физическим лицом – резидентом валютных ценностей в дар Российской Федерации, субъекту Федерации и (или) муниципальному образованию;
- б) дарения валютных ценностей супругу и близким родственникам;
- в) завещания валютных ценностей или получения их по праву наследования;
- г) приобретения и отчуждения физическим лицом – резидентом золотых слитков.

43. Укажите неправильный вариант ответа. Резиденты могут осуществлять расчеты через свои банковские счета;

- а) лишь в той валюте, в какой был открыт банковский счет;
- б) в любой иностранной валюте с проведением в случае необходимости конверсионной операции.

44. Укажите неправильный вариант ответа. При осуществлении внешнеторговой деятельности резиденты обязаны обеспечить репатриацию валюты в случае:

а) получения от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты, причитающейся в соответствии с условиями указанных контрактов за переданные нерезидентам товары, выполненные для них работы, оказанные им услуги, переданные им информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них;

б) получения от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках валюты РФ, причитающейся в соответствии с условиями указанных контрактов за переданные нерезидентам товары, выполненные для них работы, оказанные им услуги, переданные им информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них;

в) получения иностранной валюты от нерезидентов-контрагентов по договорам, по условиям которых товары передаются нерезидентом резиденту за пределами таможенной территории таможенного союза без последующего ввоза на таможенную территорию таможенного союза;

г) возврата в Российскую Федерацию денежных средств, уплаченных нерезидентам за неввезенные в Российскую Федерацию (неполученные на территории РФ) товары, невыполненные работы, неоказанные услуги, переданные информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них.

45. Выберите правильный вариант ответа. Информацию о нарушениях правил о репатриации валюты уполномоченные банки передают:

- а) органу валютного контроля;
- б) агенту валютного контроля.

46. Укажите неправильный вариант ответа. Уполномоченный банк сообщает о нарушении резидентом правил о репатриации валюты в случаях, если:

а) внешнеторговым контрактом установлены конкретные сроки зачисления иностранной валюты или валюты РФ на счет резидента в уполномоченном банке либо конкретные сроки возврата в Российскую Федерацию денежных средств, уплаченных резидентом нерезиденту в качестве авансового платежа;

- б) в указанные сроки денежные средства от нерезидента не поступают;
- в) резидентом в уполномоченный банк не представлены документы, подтверждающие получение им товара, оказание услуг, выполнение работ, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности;
- г) резидентом в уполномоченный банк не представлен паспорт сделки.
47. Укажите неправильный вариант ответа. Датой нарушения резидентом правил о репатриации валюты будет являться:
- а) дата, указанная в контракте;
- б) следующий день после установленной в контракте даты.
48. Укажите неправильный вариант ответа. В случае, когда контрактом предусмотрена оплата товара после его передачи покупателю, но срок оплаты договором не определен, обязательство по оплате товара должно быть исполнено:
- а) в разумный срок после его возникновения;
- б) с момента исполнения обязанности передать товар;
- в) в течение 30 дней с момента возникновения обязательства по оплате товара.
49. Укажите неправильный вариант ответа. При осуществлении внешнеторговой деятельности резиденты обязаны представлять уполномоченным банкам информацию:
- а) об ожидаемых в соответствии с условиями контрактов максимальных сроках получения от нерезидентов на свои счета в уполномоченных банках иностранной валюты и (или) валюты РФ за исполнение обязательств по указанным контрактам;
- б) об ожидаемых в соответствии с условиями контрактов максимальных сроках исполнения нерезидентами обязательств по указанным контрактам;
- в) о мерах по выяснению через торгово-промышленную палату, торговое представительство, официальные органы страны иностранного партнера его надежности и деловой репутации.
50. Выберите правильный вариант ответа. Уполномоченный банк или его филиал может осуществлять:
- а) операции с наличной иностранной валютой и чеками, на которые у него есть лицензия;
- б) все операции с наличной иностранной валютой и чеками;
- в) некоторые операции с наличной иностранной валютой и чеками.
51. Укажите неправильный вариант ответа. В помещениях банка, в которых осуществляются операции с наличной иностранной валютой и чеками, должны размещаться следующие документы и информация:
- а) курсы иностранных валют к валюте РФ и (или) кросскурсы иностранных валют;
- б) информация о размерах комиссионного вознаграждения, взимаемого за осуществление операций с наличной иностранной валютой и чеками;
- в) правила приема поврежденных денежных знаков иностранных государств (группы иностранных государств);
- г) правила приема векселей.
52. Укажите неправильный вариант ответа. В уполномоченном банке могут осуществляться следующие виды операций с наличной иностранной валютой и чеками.
- а) покупка и продажа наличной иностранной валюты за наличную валюту РФ;
- б) обмен денежного знака (денежных знаков) иностранного государства (группы государств) на денежные знаки (денежный знак) того же иностранного государства (группы государств). в) выдача кредитов в наличной иностранной валюте;

г) выдача наличной иностранной валюты с банковских счетов физических лиц с использованием платежных карт.

53. Укажите неправильный вариант ответа. Российские резиденты открывают без ограничений счета (вклады) в иностранной валюте:

а) в банках, расположенных на территориях иностранных государств, являющихся членами Организации экономического сотрудничества;

б) в банках, расположенных на территориях иностранных государств, являющихся членами Организации Объединенных Наций;

в) в банках, расположенных на территориях иностранных государств, являющихся членами Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег.

54. Укажите неправильный вариант ответа. Резиденты в течение месяца обязаны уведомлять налоговые органы по месту своего учета:

а) об открытии (закрытии) счетов в банках, расположенных за пределами территории РФ;

б) об открытии (закрытии) вкладов в банках, расположенных за пределами территории РФ;

в) об изменении реквизитов счетов (вкладов) в банках, расположенных за пределами территории РФ;

г) обо всех движениях средств на счету (вкладе) в банках, расположенных за пределами территории РФ.

55. Выберите правильный вариант ответа. Резиденты обязаны уведомлять налоговые органы по месту своего учета об открытии (закрытии) счетов (вкладов) и изменении реквизитов в банках, расположенных за пределами территории РФ:

а) не позднее 10 дней со дня соответственно открытия (закрытия) или изменения реквизитов таких счетов (вкладов);

б) не позднее 20 дней со дня соответственно открытия (закрытия) или изменения реквизитов таких счетов (вкладов);

в) не позднее одного месяца со дня соответственно открытия (закрытия) или изменения реквизитов таких счетов (вкладов);

г) не позднее двух месяцев со дня соответственно открытия (закрытия) или изменения реквизитов таких счетов (вкладов).

56. Выберите правильный вариант ответа. Резидент представляет в налоговый орган отчет о движении средств по счетам в банках за пределами РФ:

а) один раз в месяц;

б) ежеквартально;

в) один раз в полгода;

г) один раз в год.

Раздел (тема) дисциплины: Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами (задание №9).

1. Российский рубль является валютой:

а) свободно конвертируемой;

б) частично конвертируемой;

в) неконвертируемой

2. Укажите неправильный вариант ответа. В Российской Федерации таможенному декларированию в письменной форме подлежит:

- а) валюта государств – членов ЕАЭС;
 - б) ценные бумаги и (или) валютные ценности;
 - в) дорожные чеки в случаях, установленных законодательством и (или) международным договором государств – членов ЕАЭС;
 - г) денежные средства и денежные инструменты при их перемещении физическими лицами через внутренние границы государств – членов ЕАЭС.
3. Выберите правильный вариант ответа. Вывоз физическим лицом наличных денежных средств и (или) дорожных чеков с таможенной территории ЕАЭС осуществляется:
- а) без ограничений;
 - б) с учетом ограничений, установленных международными договорами.
4. Выберите правильный вариант ответа. При единовременном вывозе с территории РФ наличных денежных средств и (или) дорожных чеков подлежат таможенному декларированию в письменной форме:
- а) денежные средства и (или) дорожные чеки на общую сумму, равную либо не превышающую в эквиваленте 3 тыс. дол. США;
 - б) денежные средства и (или) дорожные чеки на общую сумму, равную либо не превышающую в эквиваленте 5 тыс. дол. США;
 - в) денежные средства и (или) дорожные чеки на общую сумму, равную либо не превышающую в эквиваленте 10 тыс. дол. США;
 - г) денежные средства и (или) дорожные чеки на общую сумму, равную либо не превышающую в эквиваленте 10 тыс. евро.
5. Укажите неправильный вариант ответа. Таможенными органами являются:
- а) Федеральная таможенная служба России;
 - б) региональные таможенные управления;
 - в) таможенные отделы посольств и консульств РФ;
 - г) таможенные посты.
6. Может ли по желанию физического лица декларироваться единовременный ввоз им наличных денежных средств и (или) дорожных чеков на общую сумму, равную либо не превышающую в эквиваленте 10 тысяч долларов США?
- а) да, может
 - б) нет, не может
 - в) да, в случае положительного решения начальника таможенного поста, в регионе которого расположен пункт пропуска
 - г) да, если перемещаются через таможенную границу ЕАЭС валюта государств-членов ЕАЭС.
7. Понятие «валютные ценности» в соответствии с российским законодательством включает:
- а) Иностранную валюту
 - б) Чеки, векселя, аккредитивы в иностранной валюте
 - в) Драгоценные металлы
 - г) Драгоценные природные камни
 - д) Акции, облигации в иностранной валюте.
8. Какой правовой документ устанавливает требования декларирования денежных средств через таможенную границу ЕАЭС, перемещаемых физическими лицами?
- а) Статьей 260 Таможенного кодекса ЕАЭС;

- б) Закон от 07.02.1992 № 2300-1 О защите прав потребителей;
 - в) Федеральный закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ О валютном регулировании и валютном контроле»;
 - г) Статьей 246 Таможенного кодекса ЕАЭС.
9. Определите, какой из указанных пунктов не является функцией валютного рынка:
- а) регулировать валютные курсы;
 - б) усиливать девальвацию валюты;
 - в) страховать от валютных рисков;
 - г) осуществлять международные расчеты.
10. согласно законодательству РФ, относятся:
- а) ввоз и пересылка в РФ, а также вывоз и пересылка из РФ валютных ценностей;
 - б) операции, связанные с переходом прав собственности и иных прав на валютные ценности, в том числе операции, связанные с использованием в качестве средств платежа иностранной валюты и других платежных документов;
 - в) осуществление налоговых рублевых платежей в бюджет РФ;
 - г) осуществление международных денежных переводов;
 - д) расчеты между резидентами и нерезидентами в валюте Российской Федерации.
11. К звеньям логистической цепи переработки грузов относятся:
- а) грузоотправители,
 - б) грузополучатели,
 - в) таможенные органы,
 - г) таможенные перевозчики,
 - д) таможенные брокеры,
 - е) таможенные склады,
 - ж) транспортные организации,
 - з) органы МВД
 - и) органы ФСБ
12. Важными чертами интермодальных международных перевозок грузов являются:
- а) их организация различными видами транспорта,
 - б) отсутствие перемаркировки,
 - в) отсутствие переупаковки,
 - г) перемещение по единым транспортным документам
 - д) отсутствие необходимости таможенного оформления
 - е) правильный ответ отсутствует.
13. Таможенные перевозчики могут быть ...
- а) военными,
 - б) городскими,
 - в) зональными,
 - г) региональными,
 - д) общероссийскими,
 - е) международными
 - ж) правильный ответ отсутствует.
14. Существо таможенного контроля сводится к ...
- а) пересчету товара,
 - б) обмеру транспортного средства,
 - в) идентификации товаров, транспортных средств и их содержимого,

г) установлению факта соответствия товаров, транспортных средств и их содержимого данным декларирующих их документов,

д) правильный ответ отсутствует.

15. Определите, какие из представленных национальных валют не являются свободно конвертируемыми:

а) фунт стерлингов;

б) афгани;

в) российский рубль;

д) японская йена;

е) белорусский рубль;

ж) египетский фунт.

16. Определите, какие из приведенных ниже валют относят к СКВ:

а) евро;

б) египетский фунт;

в) российский рубль;

г) фунт стерлингов;

д) швейцарский франк;

е) мексиканский пессо.

17. Определите, какие из представленных национальных валют являются частично конвертируемыми:

а) фунт стерлингов;

б) евро;

в) российский рубль;

г) японская йена;

д) белорусский рубль;

е) литовский лит.

18. Валютное законодательство Российской Федерации состоит из:

а) Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» и принятых в соответствии с ним федеральных законов;

б) Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»;

в) Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» и принятых в соответствии с ним подзаконных нормативных правовых актов;

г) Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» и принятых в соответствии с ним федеральными конституционными законами.

19. Укажите неправильный вариант ответа. При осуществлении внешнеторговой деятельности резиденты обязаны обеспечить репатриацию валюты в случае:

а) получения от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты, причитающейся в соответствии с условиями указанных контрактов за переданные нерезидентам товары, выполненные для них работы, оказанные им услуги, переданные им информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них;

б) получения от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках валюты РФ, причитающейся в соответствии с условиями указанных контрактов за переданные нерезидентам товары, выполненные для них работы, оказанные им услуги, переданные им

информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них;

в) получения иностранной валюты от нерезидентов-контрагентов по договорам, по условиям которых товары передаются нерезидентом резиденту за пределами таможенной территории таможенного союза без последующего ввоза на таможенную территорию таможенного союза;

г) возврата в Российскую Федерацию денежных средств, уплаченных нерезидентам за неввезенные в Российскую Федерацию (неполученные на территории РФ) товары, невыполненные работы, неоказанные услуги, переданные информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них.

20. Укажите неправильный вариант ответа. Специальный валютный контроль осуществляется в следующих сферах:

а) банковская;

б) таможенная;

в) налоговая система;

г) рынок недвижимости.

21. Условиями помещения товаров под таможенную процедуру выпуска для внутреннего потребления являются:

а) уплата ввозных таможенных пошлин, налогов в соответствии с ТК ЕАЭС;

б) уплата специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин в соответствии с ТК ЕАЭС;

в) соблюдение запретов и ограничений в соответствии с ТК ЕАЭС;

г) соблюдение мер защиты внутреннего рынка, установленных в ином виде, чем специальные, антидемпинговые, компенсационные пошлины;

д) все вышеперечисленные.

22. Срок действия таможенной процедуры таможенного склада не может превышать:

а) 6 лет со дня помещения товаров под такую таможенную процедуру;

б) 2 года со дня помещения товаров под такую таможенную процедуру;

в) 3 года со дня помещения товаров под такую таможенную процедуру;

г) нет правильного ответа.

23. Срок действия таможенной процедуры временного ввоза (допуска) не может превышать:

а) 2 года со дня помещения товаров под таможенную процедуру временного ввоза (допуска);

б) 3 года со дня помещения товаров под таможенную процедуру временного ввоза (допуска);

в) 4 года со дня помещения товаров под таможенную процедуру временного ввоза (допуска);

г) 5 лет со дня помещения товаров под таможенную процедуру временного ввоза (допуска).

24. Товары, помещенные под таможенную процедуру беспошлинной торговли, реализуются:

а) физическим лицам, убывающим с таможенной территории Союза;

б) физическим лицам, прибывающим на таможенную территорию Союза;

в) физическим лицам, выезжающим из одного государства-члена в другое государство-член, и физическим лицам, въезжающим в одно государство-член из другого государства-члена;

г) дипломатическим представительствам, консульским учреждениям, представительством государств при международных организациях, международным организациям или их представительством, расположенным на таможенной территории Союза, а также членам дипломатического персонала дипломатического представительства, консульским должностным лицам и членам их семей, которые проживают вместе с ними, персоналу (сотрудникам, должностным лицам) представительств государств при международных организациях, международных организаций или их представительств;

д) иным организациям или их представительством и их персоналу, если такая реализация предусматривается в соответствии с законодательством государства-члена, на территории которого расположены такие организации или их представительств;

е) все варианты верны.

25. Органами валютного регулирования в Российской Федерации являются:

а) ЦБ РФ;

б) Правительство Российской Федерации;

в) Совет Федерации Российской Федерации;

г) Федеральная таможенная служба.

26. _____ - это получение от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты или валюты Российской Федерации, причитающейся в соответствии с условиями указанных договоров (контрактов) за переданные нерезидентам товары, выполненные для них работы, оказанные им услуги, переданные им информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них.

27. Паспорт сделки не должен содержать следующие сведения:

а) сведения о резиденте и его иностранном контрагенте;

б) классификационный код товара в соответствии с ТН ВЭД ЕАЭС;

в) общие сведения о внешнеторговой сделке (дата договора, номер договора (если имеется), общая сумма сделки (если имеется) и валюта цены сделки, дата завершения исполнения обязательств по сделке);

г) сведения о переоформлении и об основаниях для закрытия паспорта сделки.

28. Дать наиболее точное определение понятию таможенное право – это...

а) отрасль права, представляющая собой систему правовых норм различной правоотраслевой принадлежности, которые устанавливаются (санкционируются) государством и предназначены для регулирования общественных отношений, связанных с перемещением товаров через таможенную границу, взиманием таможенных платежей и другими средствами проведения таможенной политики как составной части внутренней и внешней политики;

б) отрасль права, представляющая собой систему правовых норм различной правоотраслевой принадлежности, которые устанавливаются (санкционируются) государством и предназначены для регулирования общественных отношений, связанных с перемещением товаров через таможенную границу, взиманием таможенных платежей и другими средствами проведения таможенной политики;

в) отрасль права регулирующая таможенные правоотношения;

г) отрасль права, представляющая собой систему правовых норм различной правоотраслевой принадлежности, которые устанавливаются (санкционируются) государством и предназначены для регулирования общественных отношений, связанных с перемещением товаров и транспортных средств через таможенную границу, взиманием таможенных платежей, таможенными операциями, таможенным контролем и другими средствами проведения таможенной политики как составной части внутренней и внешней политики.

29. Определите правильную последовательность в схеме расчета по банковскому переводу:

- а) осуществляется поставка товара;
- б) заключается контракт;
- в) покупатель делает заявку на перевод денег;
- г) оформляется паспорт сделки.

Раздел (тема) дисциплины: Ответственность за нарушения валютного законодательства Российской Федерации (задание №10).

1. Укажите неправильный вариант ответа. Запрос на получение информации в рамках производства по делам об административных правонарушениях должен содержать:

- а) наименование запрашивающего и запрашиваемого органов валютного контроля;
- б) краткое описание фактических обстоятельств дела;
- в) квалификацию правонарушения;
- г) просьбу привлечь резидента к административной ответственности за нарушение валютного законодательства.

2. Выберите правильный вариант ответа. В случае выявления в ходе проверок признаков нарушений валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования должностное лицо Росфиннадзора:

- а) возбуждает дело об административном правонарушении;
- б) возбуждает уголовное дело;
- в) возбуждает дисциплинарное производство в отношении должностных лиц резидента – юридического лица;
- г) обращается в суд с иском о признании валютной операции незаконной.

3. Укажите неправильный вариант ответа. Должностные лица структурного подразделения центрального аппарата Росфиннадзора имеют право:

- а) проводить проверки соблюдения валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования объектами проверки;
- б) приостанавливать действие лицензии уполномоченного банка – российского резидента;
- в) проводить проверки полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям;
- г) выдавать предписания об устранении выявленных нарушений валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования.

4. Укажите неправильный вариант ответа. При выявлении в результате проведения проверки факта совершения объектом проверки действия (бездействия), содержащего признаки состава преступления, уполномоченные должностные лица обязаны:

- а) передать информацию о совершении указанного действия (бездействия) и подтверждающие такой факт документы в правоохранительные и иные государственные органы;

- б) возбуждать уголовное дело, совершать неотложные следственные действия и передавать дело в правоохранительные и иные государственные органы.
- в) поручение органам Росфиннадзора привлечь виновное лицо к административной ответственности.
5. Укажите неправильный вариант ответа. В процессе достоверности заявленных в таможенной декларации сведений должностные лица таможенных органов:
- а) проверяют соответствие сведений, заявленных в таможенной декларации, информации, содержащейся в документах, представленных для таможенного оформления товаров;
- б) определяют вид внешнеэкономического договора, на основании которого товар перемещается через таможенную границу ЕАЭС или изменяется таможенный режим;
- в) устанавливают, что товар перемещается через единую таможенную территорию ЕАЭС не в связи с исполнением внешнеэкономического договора;
- г) получают от кредитных организаций справки о подтверждающих документах.
6. Укажите неправильный вариант ответа. Соглашения об обмене документами и информацией, заключаемые ФТС России и ФНС России с ЦБ РФ, предусматривают:
- а) порядок представления документов и информации;
- б) содержание документов и информации;
- в) периодичность представления документов и информации;
- г) сроки представления документов и информации.
7. Выберите правильный вариант ответа. Документы и информация в отношении резидента или нерезидента представляются участником рынка ценных бумаг в Центральный банк РФ на основании:
- а) запроса;
- б) ходатайства;
- в) поручения;
- г) просьбы.
8. Выберите правильный вариант ответа. Срок исполнения участником рынка ценных бумаг запроса Центрального банка РФ:
- а) 7 рабочих дней со дня получения запроса;
- б) 10 рабочих дней со дня получения запроса;
- в) 20 рабочих дней со дня получения запроса;
- г) один месяц со дня получения запроса.
9. Укажите неправильный вариант ответа. Центральный банк РФ установил единые правила оформления резидентами в уполномоченных банках паспорта сделки в целях:
- а) обеспечения учета и отчетности по валютным операциям;
- б) валютного контроля;
- в) резервирования валюты.
10. Выберите правильный вариант ответа. Документы и информация для оформления ПС представляются резидентом (нерезидентом) в уполномоченный банк:
- а) только на бумажном носителе;
- б) только в электронном виде;
- в) на бумажном носителе и (или) в электронном виде.
11. Укажите неправильный вариант ответа. Справка о валютных операциях и документы, связанные с проведением валютных операций, представляются резидентом в уполномоченный банк в следующие сроки:

- а) при зачислении иностранной валюты на транзитный валютный счет – не позднее 15 рабочих дней после даты ее зачисления, указанной в уведомлении уполномоченного банка о ее зачислении на транзитный валютный счет;
- б) при взыскании с резидента денежных средств в соответствии с законодательством РФ, в том числе при взыскании денежных средств органами, выполняющими контрольные функции, и взыскании по исполнительным документам – не позднее 15 рабочих дней после взыскания;
- в) при списании иностранной валюты с расчетного счета в иностранной валюте – одновременно с распоряжением о переводе иностранной валюты.

12. Выберите правильный вариант ответа. Объектом правонарушений по ст. 15.25 КоАП РФ выступают:

- а) публичные правоотношения по обеспечению реализации единой государственной валютной политики, устойчивости валюты РФ и стабильности внутреннего валютного рынка РФ;
- б) публичные правоотношения по функционированию органов и агентов валютного контроля.

13. Выберите правильный вариант ответа. Объективную сторону правонарушений по ст. 15.25 КоАП РФ образуют:

- а) противоправные деяния лиц, осуществляемые в нарушение норм права, установленных валютным законодательством РФ;
- б) противоправные деяния лиц, осуществляемые в нарушение норм права, установленных валютным законодательством РФ и актами органов валютного регулирования;
- в) противоправные деяния лиц, осуществляемые в нарушение норм права, установленных актами органов валютного регулирования.

14. Выберите правильный вариант ответа. Ответственность по ч. 1 ст. 15.25 КоАП РФ наступает:

- а) за представление резидентом в налоговый орган с нарушением установленного срока и (или) не по установленной форме уведомления об открытии (закрытии) счета (вклада);
- б) осуществление незаконных валютных операций;
- в) невыполнение обязанности по обязательной продаже части валютной выручки;
- г) нарушение установленного порядка обязательной продажи части валютной выручки.

15. Укажите неправильный вариант ответа. Незаконными валютными операциями считаются:

- а) валютные операции, запрещенные валютным законодательством РФ или осуществленные с нарушением валютного законодательства РФ;
- б) купля-продажа иностранной валюты и чеков, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, минуя уполномоченные банки;
- в) осуществление валютных операций, расчеты по которым произведены, минуя счета в уполномоченных банках или счета (вклады) в банках, расположенных за пределами территории РФ, в случаях, не предусмотренных валютным законодательством РФ;
- г) невыполнение обязанности по обязательной продаже части валютной выручки, а равно нарушение установленного порядка обязательной продажи части валютной выручки.

16. Укажите неправильный вариант ответа. Субъектами правонарушения, предусмотренного ч. 1 ст. 15.25 КоАП РФ, являются:

- а) граждане;

б) лица, осуществляющие предпринимательскую деятельность без образования юридического лица;

в) органы государственной власти РФ;

г) юридические лица.

17. Укажите неправильный вариант ответа. Ответственность по ч. 2 ст. 15.25 КоАП РФ наступает:

а) за нарушение установленного порядка открытия счета (вклада) в банке, расположенном за пределами РФ;

б) представление резидентом в налоговый орган с нарушением установленного срока уведомления об открытии (закрытии) счета (вклада) или об изменении реквизитов счета (вклада) в банке, расположенном за пределами территории РФ;

в) представление резидентом в налоговый орган не по установленной форме уведомления об открытии (закрытии) счета (вклада) или об изменении реквизитов счета (вклада) в банке, расположенном за пределами территории РФ.

18. Укажите неправильный вариант ответа. Ответственность по ч. 2.1 ст. 15.25 КоАП РФ наступает:

а) за непредставление резидентом в налоговый орган уведомления об открытии (закрытии) счета (вклада) или об изменении реквизитов счета (вклада) в банке, расположенном за пределами территории РФ;

б) невыполнение обязанности по обязательной продаже части валютной выручки.

19. Укажите неправильный вариант ответа. Ответственность по ч. 4 ст. 15.25 КоАП РФ наступает:

а) за невывоз товаров с таможенной территории РФ – при подтверждении такого невывоза таможенным органом РФ;

б) невыполнение резидентом в установленный срок обязанности по получению на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты или валюты РФ, причитающихся за переданные нерезидентам товары, выполненные для нерезидентов работы, оказанные нерезидентам услуги либо за переданные нерезидентам информацию или результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них.

20. Укажите неправильный вариант ответа. Состав административного правонарушения, предусмотренного ч. 4 ст. 15.25 КоАП РФ, отсутствует, если:

а) после вывоза товара с таможенной территории РФ, когда риски его утери или порчи в соответствии с условиями договора несли российская сторона, товар оказался уничтоженным вследствие аварии либо действия непреодолимой силы;

б) товары выбыли из владения российской стороны вследствие неправомерных действий органов или должностных лиц иностранного государства;

в) товары выбыли из владения российской стороны вследствие неправомерных действий контрагентов по контракту.

21. Укажите неправильный вариант ответа. Поводом для возбуждения дела об административном правонарушении по ч. 5 ст. 15.25 КоАП РФ являются следующие факты и обстоятельства в совокупности:

а) денежные средства перечислены нерезиденту в соответствии с контрактом;

б) товары не ввезены в Российскую Федерацию в установленные сроки;

в) товары ввезены в Российскую Федерацию с нарушением срока, предусмотренного контрактом, но в срок, установленный договором для возврата денежных средств;

г) денежные средства не возвращены.

22. Укажите неправильный вариант ответа. При доказывании субъективной стороны правонарушений, предусмотренных ч. 4 и 5 ст. 15.25 КоАП РФ, необходимо устанавливать меры, предпринятые резидентом на стадии заключения контракта:

а) внесение в договор способа обеспечения исполнения обязательств в зависимости от надежности и деловой репутации партнера (банковская гарантия, неустойка, поручительство, залог, задаток и т.д.);

б) применение таких форм расчета по договору, которые исключают риск неисполнения контрагентом обязательств по договору;

в) разработка механизма разрешения возможных разногласий с четким указанием сроков досудебных способов защиты нарушенных прав и указанием, какой судебный орган будет рассматривать возникший спор;

г) обращение в СМИ страны регистрации контрагента.

23. Укажите неправильный вариант ответа. Деяния, предусмотренные ч. 4 и 5 ст. 15.25 КоАП РФ, совершаются в форме:

а) только бездействия;

б) действия или бездействия.

24. Укажите неправильный вариант ответа. При совершении деяния, предусмотренного диспозицией ч. 4 или 5 ст. 15.25 КоАП РФ:

а) дело об административном правонарушении возбуждается по каждому случаю нарушения сроков расчетов (ввоза товаров), предусмотренных внешнеторговыми договорами (контрактами);

б) возбуждается дело об административном правонарушении по всем нарушениям сроков расчетов (ввоза товаров), предусмотренных внешнеторговыми договорами (контрактами).

25. Укажите неправильный вариант ответа. Субъектами правонарушений, предусмотренных ч. 4 и 5 ст. 15.25 КоАП РФ, являются только резиденты:

а) лица, осуществляющие предпринимательскую деятельность без образования юридического лица;

б) граждане, не имеющие статуса предпринимателя;

в) юридические лица.

26. Укажите неправильный вариант ответа. Частью 6 ст. 15.25 КоАП РФ предусмотрена ответственность:

а) за несоблюдение порядка представления форм учета и отчетности по валютным операциям;

б) куплю-продажу иностранной валюты и чеков, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, минуя уполномоченные банки.

27. Укажите неправильный вариант ответа. Статья 16.4 КоАП РФ устанавливает ответственность:

а) за недекларирование физическими лицами иностранной валюты или валюты РФ;

б) недостоверное декларирование физическими лицами иностранной валюты или валюты РФ;

в) недостоверное декларирование юридическими лицами иностранной валюты или валюты РФ.

28. Укажите неправильный вариант ответа. По общему правилу, установленному ч. 1 ст. 29.5 КоАП РФ, дело об административном правонарушении (АП) рассматривается:

- а) по месту его совершения;
- б) по месту нахождения органа валютного контроля, выявившего правонарушение.
29. Укажите неправильный вариант ответа. Местом совершения административного правонарушения в сфере ВП является:
- а) место совершения противоправного действия;
- б) место окончания противоправной деятельности, ее пресечения (если АП носит длящийся характер);
- в) место нахождения органа валютного контроля, выявившего правонарушение;
- г) место, где должно было быть совершено действие, выполнена возложенная на лицо обязанность (если правонарушение совершено в форме бездействия).
30. Укажите неправильный вариант ответа. В отсутствие лица, в отношении которого ведется производство по делу об АП, дело может быть рассмотрено:
- а) в любом случае;
- б) лишь в случаях, если имеются данные о надлежащем извещении лица о месте и времени рассмотрения дела, если от лица не поступило ходатайство об отложении рассмотрения дела либо если такое ходатайство оставлено без удовлетворения.
31. Укажите неправильный вариант ответа. Согласно положениям ст. 19 Закона «О валютном регулировании и валютном контроле» при осуществлении внешнеторговой деятельности резиденты обязаны обеспечить:
- а) получение от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты или валюты РФ, причитающейся в соответствии с условиями указанных договоров (контрактов) за переданные нерезидентам товары, выполненные для них работы, оказанные им услуги, переданные им информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них;
- б) получение от резидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты или валюты РФ, причитающейся в соответствии с условиями указанных договоров (контрактов) за переданные нерезидентам товары, выполненные для них работы, оказанные им услуги, переданные им информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них;
- в) возврат в Российскую Федерацию денежных средств, уплаченных нерезидентам за не ввезенные в Российскую Федерацию (не полученные на территории РФ) товары, невыполненные работы, неоказанные услуги, переданные им информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них.
32. Выберите правильный ответ. Особо крупный размер деяния по ст. 193 УК РФ составляет, если сумма невозвращенных средств превышает:
- а) 6 млн руб.;
- б) 10 млн руб.;
- в) 20 млн руб.;
- г) 30 млн руб.
33. Выберите правильный вариант ответа. Резидент признается исполнившим обязанность по репатриации валюты, если он:
- а) обеспечил получение на свои банковские счета страховой выплаты по договору страхования рисков неисполнения нерезидентом обязательств по внешнеторговому договору (контракту) в порядке и сроки, которые предусмотрены договором страхования;

б) обеспечил получение на свои банковские счета валюты по договору банковской гарантии.

34. Выберите правильный вариант ответа. Ответственность по ст. 200.1 УК РФ наступает:

а) за незаконное перемещение через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов, совершенное в крупном размере;

б) незаконное перемещение через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов в рублях;

в) незаконное перемещение через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств в иностранной валюте.

35. Выберите правильный вариант ответа. Особо крупный размер деяния по ст. 200.1 УК РФ составляет, если сумма незаконно перемещаемых через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов превышает:

а) 6 млн руб.;

б) двукратный размер суммы наличных денежных средств и (или) стоимости дорожных чеков, разрешенных таможенным законодательством ЕАЭС к перемещению без письменного декларирования;

в) пятикратный размер суммы наличных денежных средств и (или) стоимости дорожных чеков, разрешенных таможенным законодательством ЕАЭС к перемещению без письменного декларирования;

г) 30 млн руб.

36. Выберите правильный вариант ответа. По статье 200.1 УК РФ под денежными инструментами понимаются:

а) дорожные чеки, векселя, чеки (банковские чеки), а также ценные бумаги в документарной форме, удостоверяющие обязательство эмитента (должника) по выплате денежных средств, в которых не указано лицо, которому осуществляется такая выплата;

б) выраженные в иностранной дорожные чеки, векселя, чеки (банковские чеки), а также ценные бумаги в документарной форме, удостоверяющие обязательство эмитента (должника) по выплате денежных средств, в которых не указано лицо, которому осуществляется такая выплата.

Раздел (тема) дисциплины: Правовые основы валютной интеграции в Евразийском экономическом союзе (задание №11).

1. Выберите неправильный вариант ответа. Концепция сотрудничества государств – членов Евразийского экономического сообщества в валютной сфере 2005 г. провозглашает целями согласованной валютной политики:

а) достижение полной конвертируемости национальных валют по текущим и капитальным операциям платежного баланса;

б) введение единой валюты ЕАЭС;

в) создание интегрированного валютного рынка ЕАЭС;

г) переход на международные стандарты финансовой отчетности.

2. Выберите неправильный вариант ответа. Согласно Договору о взаимодействии уполномоченных органов государств – участников Соглашения о согласованных принципах валютной политики от 9 декабря 2010 г., осуществляющих валютный контроль, уполномоченные органы валютного контроля осуществляют:

- а) обмен информацией;
 - б) сотрудничество по предупреждению, выявлению и пресечению нарушений валютного законодательства резидентами государств – участников Соглашения при осуществлении ими валютных операций;
 - в) оказание практической помощи по вопросам, возникающим в процессе сотрудничества, включая создание рабочих групп, обмен опытом и обучение кадров;
 - г) совместное расследование преступлений в валютной сфере.
3. Выберите правильный вариант ответа. В отношении внешнеторговых сделок в Республике Казахстан действует:
- а) разрешительный порядок оформления паспортов сделок;
 - б) порядок получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту;
 - в) процедура регистрации сделки в банке по заявительному принципу.
4. Выберите правильный вариант ответа. В отношении внешнеторговых сделок в Республике Беларусь действует:
- а) разрешительный порядок оформления паспортов сделок;
 - б) порядок получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту;
 - в) процедура регистрации сделки в банке по заявительному принципу.
5. Выберите правильный вариант ответа. В отношении внешнеторговых сделок в Российской Федерации действует:
- а) разрешительный порядок оформления паспортов сделок;
 - б) порядок получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту;
 - в) процедура регистрации сделки в банке по заявительному принципу.
6. Выберите правильный вариант ответа. Требование об обязательной продаже валютной выручки действует в:
- а) России;
 - б) Белоруссии;
 - в) Казахстане.
7. Выберите правильный вариант ответа. Федеральным законом № 134-ФЗ:
- а) смягчена ответственность за нарушение валютного законодательства;
 - б) ужесточена ответственность за нарушение валютного законодательства;
 - в) Закон оставил без изменения меры ответственности за нарушение валютного законодательства.
8. Выберите неправильный вариант ответа. Отток капитала из России обусловлен:
- а) офшоризацией российской экономики;
 - б) отмыванием денег и финансированием терроризма;
 - в) отсутствием таможенного и валютного контроля на границах между государствами – участниками ЕАЭС;
 - г) отсутствием единой валюты в рамках ЕАЭС.
9. Выберите правильный вариант ответа. 29 мая 2014 г. заключен договор о создании:
- а) Евразийского союза;
 - б) Евразийского экономического союза;
 - в) Единого экономического пространства.
10. Выберите правильный вариант ответа. В 1972 году в целях ослабления взаимных колебаний национальных валют, что осложняло функционирование общего рынка ЕЭС, была создана:

- а) СДР;
б) «европейская валютная змея»;
в) специальная комиссия.
11. Выберите правильный вариант ответа. Европейская валютная система была создана в:
а) 1951 г.;
б) 1979 г.;
в) 1993 г.;
г) 1999 г.
12. Выберите правильный вариант ответа. Безналичная валютная единица ЕС, представлявшая собою корзину валют, называлась:
а) СДР;
б) евро;
в) ЭКЮ
13. Основой формирования Экономического и валютного союза явился:
а) план Маршалла;
б) план Вернера;
в) план Делора.
14. Выберите правильный вариант ответа. Создание экономического и валютного союза осуществлялось в ... этапа:
а) два;
б) три;
в) четыре.
15. Выберите правильный вариант ответа. Руководство денежной политикой, в том числе эмиссией евро, возложено:
а) на Европейскую комиссию;
б) Европейский парламент;
в) Европейский центральный банк.

Критерии оценки для очной формы обучения:

Тест по каждой теме состоит из ряда заданий с вариантами ответов:

- 0,5 балла выставляется обучающемуся за тестирование по одной теме, если он ответил правильно более, чем на 75% вопросов по теме.
- 0,25 балла выставляется обучающемуся за тестирование по одной теме, если он ответил правильно более, чем на 50% вопросов по теме, но менее, чем на 75% вопросов.

Критерии оценки для заочной формы обучения:

Тест по каждой теме состоит из ряда заданий с вариантами ответов:

- 0,25 балла выставляется обучающемуся за тестирование по одной теме, если он ответил правильно более, чем на 75% вопросов по теме.
- 0,15 балла выставляется обучающемуся за тестирование по одной теме, если он ответил правильно более, чем на 50% вопросов по теме, но менее, чем на 75% вопросов.

1.4 РЕШЕНИЕ ПРОИЗВОДСТВЕННОЙ ЗАДАЧИ (ИЛИ РЕШЕНИЕ СИТУАЦИОННОЙ ЗАДАЧИ)

Раздел (тема) дисциплины: Валютное право: общие положения (задание №1).

Задача 1. Укажите недостающие элементы национальной либо мировой валютной системы.

Элементы национальной валютной системы	Элементы мировой валютной системы
Национальная валюта	
	Условия взаимной конвертируемости валют
Режим курса национальной валюты	
	Межгосударственные валютные ограничения
Национальное регулирование международной валютной ликвидности	
	Унификация использования международных кредитных средств обращения
Регламентация международных расчетов страны	
	Режим мирового валютного рынка и рынка золота
Система органов валютного регулирования и валютного контроля	

Задача 2. Отличите друг от друга понятия «деньги», «финансы» и «валюта» в следующей таблице.

Деньги	Финансы	Валюта

Задача 3. Приведите примеры валют разного функционального назначения в следующей таблице.

Резервная валюта	Региональная валюта	Международная счетная единица

Раздел (тема) дисциплины: Правовое регулирование валютных операций (задание №3).

Задача 1. Составьте и заполните таблицу, в которой сферам валютного регулирования соответствовали применяемые валютные ограничения.

Сфера валютного регулирования	Валютные ограничения

Задача 2. Составьте и заполните таблицу, отражающую баланс дозволенного и разрешительного способов правового регулирования в валютном законодательстве России (во

втором и третьем столбцах достаточно ссылки на правовую норму). Проанализируйте содержание таблицы.

Сфера валютного регулирования	Общее правило	Исключения

Задача 3. Заполните следующую таблицу.

Валютные ограничения, действовавшие с ноября 1992 г. по июнь 2004 г.	Валютные ограничения, действовавшие с июня 2004 г. по 1 января 2007 г.	Валютные ограничения (ограничения распоряжения валютными ценностями), действующие на сегодняшний день

Проанализируйте действующие ограничения на предмет их целесообразности и эффективности.

Задача 4. На основе положений действующего российского законодательства ответьте на вопрос: вправе ли гражданин РФ, постоянно проживающий в г. С., иметь счет в швейцарском банке и переводить на него свои финансовые сбережения?

Задача 5. Гражданин РФ, решив отправиться в туристическую поездку за границу, обратился за юридической консультацией по поводу вывоза из страны наличной иностранной валюты к студенту юридического вуза. Студент пояснил, что резиденты РФ могут вывозить, не декларируя, за пределы государства наличную иностранную валюту, эквивалентную не более чем 1500 дол. Если же сумма перемещаемых через границу ресурсов составляет более чем 10 тыс. дол., то необходимо получить предварительное согласие Федеральной таможенной службы, Центрального банка РФ, а кроме того, представить справку налоговых органов установленного образца и налоговую декларацию. Со ссылкой на законодательство объясните, верный ли ответ дан указанному гражданину.

Задача 6. На основе действующего российского законодательства определите, установлены ли какие-либо ограничения на ввоз в Российскую Федерацию иностранной валюты или ценных бумаг в документарной форме.

Задача 7. Предприятие получило выручку от экспорта товаров в иностранной валюте. Подлежит ли эта выручка или ее часть обязательной продаже государству?

Задача 8. Гражданин Петров (будучи резидентом РФ) намерен перевести со своего счета в уполномоченном банке на счет своего дяди, гражданина Павлова (также резидента РФ), открытый в банке, расположенном за пределами РФ, 6 тыс. дол. США. Законными ли будут действия гражданина Петрова? Изменится ли ваш ответ, если гражданин Петров соберется перевести ту же сумму не дяде, а отцу на счет, открытый в банке, расположенном за пределами территории РФ?

Задача 9 Два иностранных гражданина, будучи нерезидентами, заключили на территории РФ две сделки: одна предусматривала расчеты в иностранной валюте, другая – в валюте РФ. Расчеты по обеим сделкам производились в наличной форме. Соответствуют ли российскому законодательству действия иностранных граждан?

Задача 10 При совершении банковского перевода на счет близкого родственника в банке, открытом за пределами территории РФ, банк потребовал от перевододателя представить документы, подтверждающие, что физическому лицу – переводополучателю он является близким родственником. Правомерны ли действия банка, учитывая, что оба лица являются резидентами РФ? Зависит ли решение задачи от суммы перевода?

Задача 11 ООО «А» заключило договор на поставку программного обеспечения с компанией «В», созданной в соответствии с законодательством Соединенных Штатов Америки. Согласно договору, оплата должна быть произведена путем перечисления денежных средств в долларах США в два этапа. ООО «А» обязано оплатить 30% стоимости программного обеспечения до его поставки, 70% после его поставки. На основе действующего законодательства РФ определите правомерность включения такого условия о порядке расчет

Задача 12 Между резидентом и нерезидентом был заключен договор поставки оборудования. Нерезидент обязался поставить товар на территорию России в течение 30 календарных дней с даты оплаты его резидентом. По условиям договора стороны согласовали применение к своим отношениям законодательства Федеративной республики Германии. Будут ли в данном случае возникать права и обязанности у резидента и нерезидента в соответствии с российским валютным законодательством?

Раздел (тема) дисциплины: Организация валютного контроля в Российской Федерации (задание №5).

Задача 1. Российская внешнеторговая организация закупила у итальянской фирмы в г. Милане оборудование для изготовления химического волокна стоимостью 100 тыс. евро. В Милане имеется отделение ВЭБ.РФ. Каким образом и в какой валюте будут произведены расчеты между этими организациями?

Задача 2. Директор ООО «Лето» принял решение расширить деятельность компании за счет сотрудничества с международными компаниями. Он обратился за консультацией к юристу с просьбой разъяснить, какие условия обязательно должны быть отражены в договоре, чтобы избежать риска привлечения к административной ответственности за нарушение валютного законодательства РФ. Какой ответ должен дать директору юрист?

Задача 3. ООО «МТ» заключило 1 июня 2013 г. договор на поставку компьютерного оборудования с китайской компанией «Ши». Согласно договору, компания-нерезидент должна была поставить оборудование до 30 июля 2021 г. ООО «МТ» оплатила авансовый платеж в размере 30 % стоимости оборудования 15 июля 2021 г. Фактически оборудование было поставлено 1 сентября 2021 г. К какой ответственности может быть привлечена ком-

пания-резидент в соответствии с российским валютным законодательством? Изменится ли ответственность резидента в случае, если оборудование не будет оставлено?

Задача 4. Нарисуйте схему взаимодействия субъектов валютного контроля. Особо выделите направления взаимодействия органов валютного контроля с агентами валютного контроля.

Задача 5. ООО «ПЭТ» заключило договор на поставку программного обеспечения с компанией «ВТ», созданной в соответствии с законодательством Соединенных Штатов Америки. Согласно договору, оплата должна быть произведена путем перечисления денежных средств в долларах США в два этапа. ООО «ПЭТ» обязано оплатить 30 % стоимости программного обеспечения до его поставки, 70 % после его поставки. На основе действующего законодательства РФ определите правомерность включения такого условия о порядке расчетов.

Задача 6. Российский вуз пригласил профессора Оксфордского университета для чтения лекций по курсу «Сравнительное правоведение». Оплата за услуги по чтению лекций была осуществлена наличными денежными средствами в размере 60 тыс. руб. На основе действующего законодательства определите, вправе ли профессор Оксфорда вывезти с территории РФ полученное вознаграждение? Изменится ли ваш ответ, если бы сумма вознаграждения составила 450 тыс. руб.?

Задача 7 Гражданин Петров – резидент РФ открыл счет в банке, расположенном за пределами территории РФ, и по истечении 45 дней со дня открытия счета уведомил об этом органы внутренних дел по месту своего учета. Соответствуют ли действия гражданина Петрова валютному законодательству России?

Задача 8. На основе действующего российского законодательства определите, установлены ли какие-либо ограничения на ввоз в Российскую Федерацию иностранной валюты или ценных бумаг в документарной форме. Предприятие получило выручку от экспорта товаров в иностранной валюте. Подлежит ли эта выручка или ее часть обязательной продаже государству?

Задача 9. По заключенному между резидентом и нерезидентом договору нерезидент обязуется поставить резиденту 1000 шкафов, а резидент – оплатить шкафы суммой в 800 тыс. дол. США и 12 стульями. Будет ли данная сделка считаться бартерной? Каков порядок оформления такого рода сделок?

Раздел (тема) дисциплины: Валютный контроль за экспортными, импортными операциями и внешнеторговыми бартерными сделками (задание №6).

Задача 1. Заполните следующие таблицы.

Понятие валютного контроля	Цель валютного контроля	Принципы валютного контроля	Формы валютного контроля	Методы валютного контроля
----------------------------	-------------------------	-----------------------------	--------------------------	---------------------------

--	--	--	--	--

Задача 2. Заполните следующие таблицы.

Предмет валютного контроля	Объект валютного контроля	Субъекты валютного контроля

Задача 3. Нарисуйте схему взаимодействия субъектов валютного контроля. Особо выделите направления взаимодействия органов валютного контроля с агентами валютного контроля.

Задача 4. Резидент представил в уполномоченный банк справку о валютной операции через 10 рабочих дней со дня поступления иностранной валюты на его счет в уполномоченном банке. Нарушил ли резидент законодательство РФ?

Задача 5. Между резидентом и нерезидентом заключен договор поставки на сумму 50 тыс. дол. США. Нужно ли резиденту оформлять паспорт сделки по такому договору?

Задача 6. ООО «Сигма» заключило с иностранным покупателем – компанией TRADE Ltd контракт на поставку товаров. По условиям сделки поставка товара производится на условиях DDP – склад покупателя (т.е. продавец выполнит свои обязанности в момент поставки товара на склад покупателя в стране ввоза). Право собственности на товар переходит в момент его получения иностранным покупателем на собственном складе. Контракт был заключен 2 мая 2013 г. Поставщик отгрузил товар 14 июня, а компания TRADE Ltd получила его 18 июня 2013 г. Оплату покупатель произвел 4 июля 2013 г. Значит, паспорт сделки по этому внешнеторговому контракту необходимо оформить не позднее _____ 2013 г.

Задача 7. ОАО «Гамма» по контракту от 23 мая 2013 г. с иностранным заказчиком – фирмой Link обязуется оказать маркетинговые услуги. Акт сдачи-приемки оказанных услуг стороны подписали 31 мая 2013 г. Оплата за услуги произведена в рублях и поступила на счет ОАО «Гамма» 15 июня 2013 г.

Паспорт сделки по внешнеторговому контракту должен быть оформлен не позднее _____ 2013 г. (не позднее даты исполнения обязательств по контракту). До _____ включительно ОАО «Гамма» обязано представить в уполномоченный банк документы, подтверждающие оказание услуг, и справку о подтверждающих документах.

Задача 8. Компания-резидент оказывает услуги в сфере информационных технологий; 1 февраля 2014 г. она заключила с компанией-нерезидентом рамочный договор о сотрудничестве на один календарный год. Согласно данному договору стороны, обязуются перечень конкретных услуг и их стоимость согласовывать в приложениях, подписываемых сторонами по мере необходимости. Результат работ направляется компанией-резидентом по электронной почте. В течение шести месяцев сторонами было подписано четыре приложения, стоимость услуг по каждому из них составила 3 тыс. дол. США. Обязана ли компания-резидент оформлять паспорт сделки в данном случае?

Раздел (тема) дисциплины: Ответственность за нарушения валютного законодательства Российской Федерации (задание №10).

Задача 1. Укажите в таблице, за нарушение каких юридических обязанностей предусмотрена юридическая ответственность в валютной сфере (со ссылкой на статьи соответствующих законов):

Юридическая обязанность	Вид юридической ответственности

Задача 2. Фирма «Феникс» (резидент РФ) заключила экспортный договор с фирмой LUX (нерезидентом РФ). Российская фирма поставила за рубеж оборудование, но денежные средства за него на счет фирмы в уполномоченном банке не поступили в срок. При этом фирма-резидент не потребовала от фирмы-нерезидента предоставления обеспечения исполнения обязательства по заключенному договору. Образуют ли данные факты состав правонарушения, предусмотренный ч. 4 ст. 15.25 КоАП РФ?

Задача 3. ООО «Альфа» (покупатель) заключило импортный контракт с зарубежным поставщиком – компанией Lock. Покупатель 2 апреля 2013 г. перечислил поставщику сумму предварительной оплаты за товар. По условиям договора компания Lock обязуется поставить товар до 31 мая 2013 г. Если поставка товара не будет произведена, продавец должен вернуть предварительную оплату покупателю не позднее 15 июня 2013 г. Компания Lock обязана по поставке товара не выполнила и предварительную оплату на счет ООО «Альфа» не перечислила. Какими могут быть валютно-правовые последствия для ООО «Альфа»?

Задача 4. При проведении плановой проверки в ЗАО «Энергосистемы» ревизором территориального управления Росфиннадзора было установлено, что ЗАО «Энергосистемы» заключило договор поставки оборудования в республику Казахстан в период с 1 января до 31 декабря 2013 г. В соответствии с договором товар поставщиком, организацией – резидентом ЗАО «Энергосистемы» был полностью поставлен, однако денежные средства в размере 500 тыс. дол. организацией-нерезидентом не были внесены на счета поставщика. Ревизором был составлен протокол об административном правонарушении в соответствии со ст. 15.25 КоАП РФ за невыполнение резидентом в установленный срок обязанности по получению на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты, причитающейся за переданный нерезиденту товар в установленные сроки, а также вынесено постановление о наложении административного штрафа в размере 500 тыс. руб. на организацию-резидента.

Дайте правовую консультацию руководителю ЗАО «Энергосистемы», оценив полномочия и разъяснив порядок обжалования действий ревизора, руководителя Росфиннадзора в валютной сфере.

Задача 5. ООО «М» заключило 1 июня 2013 г. договор на поставку компьютерного оборудования с китайской компанией «Ши». Согласно договору, компания-нерезидент должна была поставить оборудование до 30 июля 2013 г. ООО «М» оплатила авансовый платеж в размере 30% стоимости оборудования 15 июля 2013 г. Фактически оборудование было

поставлено 1 сентября 2013 г. К какой ответственности может быть привлечена компания-резидент в соответствии с российским валютным законодательством? Изменится ли ответственность резидента в случае, если оборудование не будет поставлено?

Раздел (тема) дисциплины: Правовые основы валютной интеграции в Евразийском экономическом союзе (задание №11).

Задача 1. Охарактеризуйте положительные и отрицательные стороны создания Экономического и валютного союза для развития ЕС.

Положительные стороны	Отрицательные стороны

Задача 2. Заполните таблицу «Особенности валютного законодательства государств — участников ЕАЭС».

Российская Федерация	Республика Казахстан	Республика Беларусь	Республика Армения	Кыргызская Республика

Задача 3. Охарактеризуйте предпосылки и препятствия для введения единой валюты в рамках Евразийского экономического союза.

Предпосылки	Препятствия

Задача 4. Сопоставьте этапы развития интеграции (с указанием временных рамок) в Европейском союзе и Евразийском экономическом союзе.

Этапы европейской интеграции	Этапы евразийской интеграции

Критерии оценки для очной формы обучения:

- 3,0 балла выставляется обучающемуся, если неполно (не менее 70 % от полного), но правильно изложено задание (вариант определенной темы (раздела) дисциплины); при изложении были допущены 1-2 несущественные ошибки, которые он исправляет после замечания преподавателя; дает правильные формулировки, точные определения, понятия терминов; может обосновать свой ответ, привести необходимые примеры; правильно отвечает на дополнительные вопросы преподавателя, имеющие целью выяснить степень понимания студентом данного материала;

- 2,0 балла выставляется обучающемуся, если неполно (не менее 50 % от полного), но правильно изложено задание; при изложении допущена 1 существенная ошибка; знает и понимает основные положения данной темы, но допускает неточности в формулировки понятий; излагает выполнение задания недостаточно логично и последовательно; затрудняется при ответах на вопросы преподавателя;

- 1,0 балл выставляется обучающемуся, если неполно (менее 50 % от полного) изложено задание; при изложении были допущены существенные ошибки.

Критерии оценки для заочной формы обучения:

- 2,25 балла выставляется обучающемуся, если неполно (не менее 70 % от полного), но правильно изложено задание (вариант определенной темы (раздела) дисциплины); при изложении были допущены 1-2 несущественные ошибки, которые он исправляет после замечания преподавателя; дает правильные формулировки, точные определения, понятия терминов; может обосновать свой ответ, привести необходимые примеры; правильно отвечает на дополнительные вопросы преподавателя, имеющие целью выяснить степень понимания студентом данного материала;
- 1,0 балл выставляется обучающемуся, если неполно (не менее 50 % от полного), но правильно изложено задание; при изложении допущена 1 существенная ошибка; знает и понимает основные положения данной темы, но допускает неточности в формулировки понятий; излагает выполнение задания недостаточно логично и последовательно; затрудняется при ответах на вопросы преподавателя;
- 0,0 баллов выставляется обучающемуся, если неполно (менее 50 % от полного) изложено задание; при изложении были допущены существенные ошибки.

1.5 РАЗБОР КОНКРЕТНЫХ СИТУАЦИЙ

Раздел (тема) дисциплины: Система валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации (задание №4).

1. Компании договорились поставлять товары по заказам. Каждый заказ оформляется и поставляется отдельно, поэтому зафиксировать в контракте конечную стоимость не предоставляется возможным. Необходимо разобрать действия компании в соответствии с российским законодательством.
2. Организация, с которой был заключен контракт на поставку товаров, располагается на территории СНГ и решила перечислить оплату в рублях. В бухгалтерию поступил счет, где имя контрагента и назначение платежа написаны русскими буквами, а деньги пришли сразу на расчетный счет организации. Необходимо разобрать действия сотрудников компании.
3. Российская фирма подписала импортный контракт с французской компанией на поставку в Россию партии сырья для парфюмерной промышленности. В контракте предусмотрена 100%-ная предоплата. Необходимо построить и описать схему документооборота при расчетах банковским переводом по данной операции.
4. В связи с повышением ФРС процентной ставки по доллару инвестор из Германии приобрел доллары и разместил их на 6-ти месячный депозит в американском банке. Одновременно с этим он покупает опцион продавца этой валюты, т.к. опасается, что за время действия депозитного договора курс доллара может упасть ниже рассчитанного им значения и он реально понесет убытки. В случае, если это произойдет, инвестор реализует опцион и продаст доллары по установленному курсу (выше рыночного), потеряв при этом премию. Если курс доллара не опустится ниже критического уровня, инвестор не реализует опцион и теряет только премию, уплаченную продавцу опциона.
5. Составьте текущий платежный баланс страны по следующим данным:

Экспорт товаров	700
Частные переводы за границу	50
Оплата услуг связи	30
Поступления от иностранных	100
Портфельные инвестиции	300
Импорт товаров	800
Переводы правительству	100
Поступления от экспорта золота	200

Полностью оценочные материалы и оценочные средства для проведения текущего контроля успеваемости представлены в УММ по дисциплине.

6. Резидент Федеративной Республики Германия принял решение реализовать на территории РФ инвестиционный проект по производству строительных материалов. На стадии разработки проекта обсуждались четыре основных варианта его организационно-правового оформления:

- открытие нерезидентом представительства на территории РФ;
- создание на территории РФ иностранного унитарного предприятия;
- создание на территории РФ частного унитарного предприятия;
- создание на территории РФ частного унитарного предприятия с нахождением на территории одной из свободных экономических зон (резидент СЭЗ).

Выскажите обоснованное мнение о достоинствах и недостатках каждого из вышеуказанных вариантов.

7. Резидент РФ принял решение открыть филиал на территории Германии. При выполнении данного решения у исполнительного органа резидента возник вопрос о том, какие требования законодательства Германии необходимо при этом выполнять.

Определите последовательность действий по открытию резидентом Республики Беларусь филиала на территории иностранного государства.

8. Резидент РФ заключил с Резидентом Польской Республики договор строительного подряда, в соответствии с которым Резидент Польской Республики обязался выполнить на территории РФ комплекс строительно-монтажных работ.

Однако органами госстройнадзора было отказано в выдаче разрешения на строительство на том основании, что у подрядчика отсутствовало специальное разрешение (лицензия) на проектирование и строительство зданий и сооружений I и II уровней ответственности и проведение инженерных изысканий для этих целей.

Заказчик обратился в суд с требованием о взыскании с подрядчика убытков, вызванных нарушением сроков выполнения работ.

В судебном заседании подрядчик представил суду копии учредительных документов, из которых следовало, что подрядчик вправе осуществлять любые виды деятельности по своему усмотрению. Деятельность же в области строительства по законодательству Польской Республики лицензированию не подлежит. В связи с чем, основания для привлечения подрядчика к ответственности отсутствуют.

Какое решение примет суд? Поясните последовательность действий по решению задачи.

Раздел (тема) дисциплины: Банковский валютный контроль за экспортными и импортными операциями (задание №8).

1. В соответствии с контрактом, заключенным ООО «Корпорация Т» (Россия) с узбекской фирмой СП «Aktan Company», из Российской Федерации экспортирован металл по грузовым таможенным декларациям на общую сумму 76865 долларов США. Контрагентом из Узбекистана произведена встречная поставка товаров на сумму 62454,45 долларов США, что подтверждается имеющимися в материалах дела декларациями на товары. Вместе с тем, на сумму 14410,55 долларов США в Российскую Федерацию поставка товара не осуществлена, а так же не произведено зачисление валютной выручки. 1. Имело ли место нарушение валютного законодательства? 2. Имело ли место нарушение валютного законодательства, если в период исполнения контракта Постановлением кабинета Министров Республики Узбекистан, соевый шрот, который должен был поступить по бартерному контракту, был внесен в перечень товаров, реализуемых на экспорт только за СКВ.

2. В ходе исполнения контракта №103, заключенного ООО «Волтар-Эксим» (Россия) с фирмой "El Sharp Co LTD", обществом по восьми декларациям на товары экспортирован товар - шины для автомашин на общую фактурную стоимость 100000 долларов США. Валютная выручка за отправленный товар на валютный счет общества поступила в сумме 95200 долларов США. Валютная выручка в размере 4800 долларов США в адрес ООО не поступила. Ранее ООО был заключен контракт №102 с той же фирмой на поставку шин, по которой фирма "El Sharp Co LTD" переплатила 4800 долларов США и просила зачесть указанную переплату по следующим поставкам. Обществом направлялись письма в филиал АКБ ООО «Газпромбанк» с просьбой зачесть переплаченную по контракту №102 сумму 4800 долларов США в счет выручки по контракту №103. Имело ли место нарушение валютного законодательства?

3. В ходе исполнения внешнеторгового контракта, заключенного ООО «Русьимпекс» (Россия) с фирмой "ORANG" (Исламская республика Иран) не поступила валютная выручка в сумме 15704 доллара США в срок, установленный договором. Иностранному контрагенту письмом сообщено ООО «Русьимпекс» о проблемах реализации товара в связи с несоответствием предъявляемых к нему требований и о предоставлении отсрочки оплаты данного товара. Имеет ли место нарушение валютного законодательства?

4. ООО «Апекс» (Россия) (далее – Общество) несколькими платежными поручениями перечислило за границу 640000 долларов США в счет предварительной оплаты автомобилей по контракту от 23.01.2014 №38, заключенному с иностранной фирмой. Предусмотренные этим контрактом товары в РФ не ввезены. Соглашением о новации от 05.07.2014 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 шофером. Органу валютного контроля при проверке представлены акты приема-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?

5. 10 февраля 2015 года экспортер из Германии заключил контракт на сумму 10 миллионов евро с импортером из США с отсрочкой платежа на 1 месяц. Валюта цены в контракте – евро (€), валюта платежа – доллар США. На время заключения контракта курс евро по отношению к доллару составлял $1€ = 1.5346USD$. На 10 марта, когда должен был осу-

шествляться платеж, курс евро составил $1\text{€} = 1.3966\text{USD}$. Таким образом, за период между заключением контракта и платежом по нему валюта цены - евро обесценилась на 8.99 %. Потери экспортера составили те же 8.99%, а импортер, наоборот, выиграл, т.к. заплатил не 15346000 долларов, а только 13966000 долларов. В приведенном примере проигравшей стороной является экспортер, но в случае противоположной динамики валютного курса, т.е. если бы курс евро на 10 марта превысил значение 1.5346 USD, потери нес бы импортер товара. Обсудите ситуацию с партнером, выработайте решение, удовлетворяющее обе стороны.

6. 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? Как должен быть осуществлен банковский контроль?

7. 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?

Раздел (тема) дисциплины: Валютный контроль, осуществляемый таможенными органами (задание №9).

1. В систему трансграничных расчетов между странами Евразийского экономического союза (ЕАЭС) могут внедрить единую валюту. Соответствующее предложение Национального платежного совета поддержал Минфин, рассказал «Известиям» замминистра финансов Алексей Моисеев. Создание электронных денег в ЕАЭС необходимо для облегчения взаимных расчетов в условиях угрозы санкций, отметил чиновник. Концептуально валюта будет напоминать европейский ЭКЮ, предшествовавший появлению евро. Главное отличие состоит в том, что использование денежной единицы ЕАЭС может быть ограничено исключительно операциями взаимозачетов между членами союза и не перерастет в традиционные деньги. Определите перспективы развития такой системы.

2. В соответствии с договором №2 от 10.01.2014, заключенному ООО «СВ» (Россия) с ТОО «Авангард» (Азербайджан), ООО осуществило экспортную операцию на общую сумму 24000 долларов США по декларациям на товары, взяв на себя обязательство о ввозе эквивалентных по стоимости товаров, работ, услуг и результатов интеллектуальной деятельности в срок не превышающий 90 дней. Однако ООО не обеспечило ввоз товаров в указанный срок. Имело ли место нарушение валютного законодательства?

3. По договору комиссии, заключенному с ПАО «Читинский механический завод», ООО «Механический завод» (Россия) приобрело пресс коленорычажный глубоковытяжного типа «ERFURT» стоимостью 60 000 000 рублей, в том числе НДС 9 000 000 рублей. Указан-

ный товар по контракту, заключённому с фирмой «Аутосентар ЛТД» (Словения), продан на экспорт по стоимости 60 000 000 рублей. Все расчёты производились в рублях. Выручка от реализации товара на экспорт зачислена на расчётный счёт истца в сумме 59 999 000 рублей. Имеет ли место нарушение валютного законодательства?

4. 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)

5. 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?

6. 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.

Раздел (тема) дисциплины: Ответственность за нарушения валютного законодательства Российской Федерации (задание №10).

1. Общество нанимало мигрантов для работ по строительству и расплачивалось с ними наличными из кассы. ВС РФ отметил, что нужно учитывать нормы не только ТК РФ, но и валютного законодательства. Прокомментируйте решение ВС РФ.

2. Работодатель выдавал иностранцам зарплату наличными, но свою вину признавать отказался. Он пояснил, что иностранный работник отказался открыть счет в российском банке, поэтому оставался только один выход: рассчитаться с ним из кассы. Больше работодатель никак повлиять на ситуацию не мог. Каковы последствия должны быть для работодателя?

3. Образовательное учреждение выплачивало наличными стипендию иностранным студентам. Со штрафом за незаконные валютные операции оно не согласилось — ведь в договоре на обучение ничего не было про обязанность студента открыть счет в российском банке. Но суд отметил, что это не исключает обязанности соблюдать валютное законодательство. Никто не отменял общее правило: с нерезидентами можно рассчитываться только в безналичной форме. Каковы по вашему мнению действия образовательного учреждения должны быть с позиции защиты своих интересов.

4. ООО «Виллан» (Россия) заключило с фирмой «Виготек АБ» (Швеция) контракт №А1 на поставку каркасов кроватей, с АО «Карелия Трейд ЮО» (Финляндия) контракты №№ Б1 и Б2 на поставку изделий из древесины и березового баланса. Согласно паспортам сделок последние сроки платежа определены соответственно не позднее 10.07.2014, 27.09.2014, 10.01.2015. Однако валютная выручка не поступила по вине иностранного покупателя. 1. Определите правовой статус участников возникшего правоотношения. 2. Имеет ли место нарушение валютного законодательства?

5. ООО «Сиверс» (Россия) по контракту, заключенному с фирмой "Transport LS GMN" (США) осуществляло поставку товара на экспорт. Согласно пункту 4.1 данного контракта валютой платежа по нему является российский рубль. В период с июня по декабрь 2014 года общество во исполнение названного контракта по 10 декларациям на товар экспортировало товар, выручка за который поступила в полном объеме. Однако часть экспортной выручки в сумме 679 861 руб. на счет в уполномоченном банке не поступила, а в эквивалентной сумме была зачислена на счет общества в банке, находящемся за пределами территории Российской Федерации. Имело ли место нарушение валютного законодательства?

Критерии оценки для очной формы обучения:

- 3,0 балла выставляется обучающемуся, если неполно (не менее 70 % от полного), но правильно изложено задание (вариант определенной темы (раздела) дисциплины); при изложении были допущены 1-2 несущественные ошибки, которые он исправляет после замечания преподавателя; дает правильные формулировки, точные определения, понятия терминов; может обосновать свой ответ, привести необходимые примеры; правильно отвечает на дополнительные вопросы преподавателя, имеющие целью выяснить степень понимания студентом данного материала;
- 2,0 балла выставляется обучающемуся, если неполно (не менее 50 % от полного), но правильно изложено задание; при изложении допущена 1 существенная ошибка; знает и понимает основные положения данной темы, но допускает неточности в формулировки понятий; излагает выполнение задания недостаточно логично и последовательно; затрудняется при ответах на вопросы преподавателя;
- 1,0 балл выставляется обучающемуся, если неполно (менее 50 % от полного) изложено задание; при изложении были допущены существенные ошибки.

Критерии оценки для заочной формы обучения:

- 2,25 балла выставляется обучающемуся, если неполно (не менее 70 % от полного), но правильно изложено задание (вариант определенной темы (раздела) дисциплины); при изложении были допущены 1-2 несущественные ошибки, которые он исправляет после замечания преподавателя; дает правильные формулировки, точные определения, понятия терминов; может обосновать свой ответ, привести необходимые примеры; правильно отвечает на дополнительные вопросы преподавателя, имеющие целью выяснить степень понимания студентом данного материала;
- 1,0 балл выставляется обучающемуся, если неполно (не менее 50 % от полного), но правильно изложено задание; при изложении допущена 1 существенная ошибка; знает и понимает основные положения данной темы, но допускает неточности в формулировки понятий; излагает выполнение задания недостаточно логично и последовательно; затрудняется при ответах на вопросы преподавателя;
- 0,0 баллов выставляется обучающемуся, если неполно (менее 50 % от полного) изложено задание; при изложении были допущены существенные ошибки.

2 ОЦЕНОЧНЫЕ СРЕДСТВА ДЛЯ ПРОМЕЖУТОЧНОЙ АТТЕСТАЦИИ ОБУЧАЮЩИХСЯ

2.1 БАНК ВОПРОСОВ И ЗАДАНИЙ В ТЕСТОВОЙ ФОРМЕ

1. Выберите правильный вариант ответа. Требование об обязательной продаже валютной выручки действует в:
 - а) России;
 - б) Белоруссии;
 - в) Казахстане.
2. Выберите правильный вариант ответа. Нормы российского валютного права:
 - а) не могут применяться за рубежом;
 - б) действуют за рубежом.
3. Органами валютного контроля являются (выберите два правильных ответа):
 - а) Центральный банк Российской Федерации;
 - б) таможенные органы;
 - в) налоговые органы;
 - г) уполномоченные банки;
 - д) Росфиннадзор.
4. Укажите неправильный вариант ответа. Валютный контроль в Российской Федерации осуществляется специально уполномоченными на то:
 - а) органами валютного контроля;
 - б) резидентами валютного контроля;
 - в) агентами валютного контроля.
5. Укажите неправильный вариант ответа. Если международным договором РФ установлены иные правила, чем те, которые предусмотрены законом, применяются:
 - а) правила, предусмотренные законом;
 - б) правила указанного международного договора.
6. Валютные операции между резидентами и нерезидентами:
 - а) осуществляются без ограничений;
 - б) имеют определенные ограничения;
 - в) запрещены.
7. Резиденты вправе не зачислять валюту на свои банковские счета в уполномоченных банках в следующих случаях (выберите один неверный ответ):
 - а) при зачислении валютной выручки на счета юридических лиц – резидентов или третьих лиц в банках за пределами территории Российской Федерации – в целях исполнения обязательств юридических лиц – резидентов по кредитным договорам и договорам займа с организациями-нерезидентами, являющимися агентами правительств иностранных государств, а также по кредитным договорам и договорам займа, заключенным с резидентами государств – членов ОЭСР или ФАТФ на срок свыше двух лет;
 - б) при оплате заказчиками (нерезидентами) местных расходов резидентов, связанных с сооружением резидентами объектов на территориях иностранных государств, на период строительства;
 - в) если в контракте купли-продажи содержатся условия, предусматривающие зачисление денежных средств на счета третьих лиц;

г) при зачислении валютной выручки на счета транспортных организаций – резидентов в банках за пределами территории Российской Федерации – в целях оплаты возникающих у таких транспортных организаций за пределами территории Российской Федерации расходов.

8. Элементами мировой валютной системы являются:

- а) международные платежные валютные средства (наличные и безналичные);
- б) степень конвертируемости валют (полная, частичная и неконвертируемость);
- в) валютный паритет (на основе золота или резервных валют);
- г) режим валютного курса (плавающий, фиксированный);
- д) все перечисленное.

9. 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.

10. Фьючерсный контракт является самостоятельным предметом купли-продажи на валютном рынке. Данное утверждение...

- а) верно;
- б) неверно.

11. Укажите неправильный вариант ответа. Основными формами валютного регулирования движения капитала являются:

- а) запрещение оплаты импорта некоторых товаров иностранной валютой;
- б) лимитирование вывоза национальной и иностранной валюты, золота и ценных бумаг;
- в) разрешительная процедура вывоза капитала;
- г) запрет на инвестиции нерезидентов и продажи им национальных ценных бумаг.

12. Укажите неправильный вариант ответа. Правительство РФ:

- а) обеспечивает проведение единой финансовой, кредитной и денежной политики;
- б) осуществляет в соответствии с Конституцией РФ, федеральными конституционными законами, федеральными законами, нормативными указами Президента РФ валютное регулирование и валютный контроль;
- в) руководит валютно-финансовой деятельностью в отношениях Российской Федерации с иностранными государствами;
- г) осуществляет выпуск (эмиссию) рубля.

13. Укажите неправильный вариант ответа. В Российской Федерации разрешены следующие валютные операции:

- а) перевод физическим лицом – резидентом из Российской Федерации в пользу иных физических лиц – резидентов на их счета, открытые в банках, расположенных за пределами территории РФ, в суммах, не превышающих в течение одного операционного дня через один уполномоченный банк суммы, равной в эквиваленте 5 тыс. дол. США по официальному курсу ЦБ России на дату списания денежных средств;
- б) перевод физическим лицом – резидентом из Российской Федерации в пользу иных физических лиц – резидентов на их счета, открытые в банках, расположенных за пределами территории РФ, в суммах, не превышающих в течение одного операционного дня через один уполномоченный банк суммы, равной в эквиваленте 10 тыс. дол. США по официальному курсу ЦБ России на дату списания денежных средств;

в) перевод физическим лицом – резидентом в Российскую Федерацию со счетов, открытых в банках, расположенных за пределами территории РФ, в пользу иных физических лиц – резидентов на их счета в уполномоченных банках;

г) переводов физическими лицами – резидентами со своих счетов, открытых в уполномоченных банках, в пользу иных физических лиц – резидентов, являющихся их супругами или близкими родственниками, на счета указанных лиц, открытые в уполномоченных банках либо в банках, расположенных за пределами территории РФ.

14. Органами валютного контроля в РФ являются

а) Правительство РФ;

б) Министерство по налогам и сборам РФ;

в) Центральный банк РФ;

г) Федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный в области таможенного дела.

15. Валютная политика – это:

а) совокупность мероприятий, проводимых государствами в сфере денежного обращения и валютных отношений с целью воздействия на покупательную силу денег, валютные курсы и экономику страны в целом;

б) меры по обеспечению роста курса национальной валюты;

в) меры по поддержке инвестиций за рубежом;

г) совокупность мероприятий, проводимых государствами по наращиванию золотовалютных резервов.

16. К ограничениям по финансовым операциям относятся:

а) обязательная продажа валютной выручки экспортеров, полностью или частично, центральному и уполномоченным (девизным) банкам;

б) запрет на инвестиции нерезидентов и продажи национальных ценных бумаг иностранцам;

в) ограничения на форвардные покупки импортерами иностранной валюты;

г) контроль над деятельностью кредитного и финансового рынков.

17. Валютные ограничения могут предусматривать (выберите четыре правильных ответа):

а) регулирование международных платежей и переводов капиталов;

б) репатриацию экспортной выручки, прибылей, движения золота, денежных знаков и ценных бумаг;

в) запрет свободной купли-продажи иностранной валюты;

г) запрет на заключение внешнеторговых контрактов;

д) запрет на свободное пересечение государственной границы товаров и граждан;

е) концентрацию в руках государства иностранной валюты и других валютных ценностей.

18. Укажите неправильный вариант ответа. К основным методам валютного контроля относятся:

а) наблюдение;

б) проверка;

в) обследование.

19. Укажите неправильный вариант ответа. Центральный банк РФ:

а) осуществляет контроль за осуществлением валютных операций кредитными организациями и валютными биржами;

б) осуществляет организацию с участием агентов валютного контроля, правоохранительных, контролирующих и иных федеральных органов исполнительной власти проверок полноты и правильности учета и отчетности по валютным операциям, а также по операциям нерезидентов, осуществляемым в валюте РФ;

в) осуществляет координацию взаимодействия уполномоченных банков как агентов валютного контроля с органами валютного контроля и другими агентами валютного контроля;

г) применяет меры административной ответственности в отношении кредитных организаций за нарушение валютного законодательства.

20. 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.

21. Плавающий валютный курс – это:

а) валютный курс, устанавливаемый на торгах на валютной бирже путем взаимодействия спроса и предложения на валюту;

б) валютный коридор, установленный центральным банком в законодательном порядке;

в) соотношение между двумя валютами, устанавливаемое в законодательном порядке.

22. Укажите неправильный вариант ответа. Основаниями для проведения проверок являются:

а) поручения Президента РФ, Правительства РФ;

б) поручения руководителя, заместителей руководителя Федеральной службы, руководителя территориального органа;

в) поступившие сообщения или материалы от органа или агента валютного контроля;

г) поручения главы ЦБ РФ.

23. Укажите неправильный вариант ответа. В целях валютного контроля органами ФНС используется следующая информация:

а) информация и документы, получаемые налоговыми органами из внешних источников, представленные органами валютного контроля и другими агентами валютного контроля, правоохранительными и контролирующими органами, а также из иных источников;

б) сведения об открытии (закрытии) резидентами счетов (вкладов) в банках за пределами территории РФ и сведения о движении денежных средств по этим счетам (вкладам);

в) другие сведения, прямо или косвенно указывающие на возможность совершения нарушения резидентом (нерезидентом) валютного законодательства при осуществлении валютных операций;

г) поручения о возбуждении производства по делу об административном правонарушении иностранного правоохранительного органа.

24. Укажите неправильный вариант ответа. Резидент представляет в банк РС заявление о закрытии РС в следующих случаях:

а) при переводе РС из банка РС в связи с переводом контракта (кредитного договора) на обслуживание в другой уполномоченный банк (в другой филиал этого уполномоченного банка, из головного офиса в филиал этого уполномоченного банка, из филиала в головной

офис этого уполномоченного банка), а также при закрытии резидентом всех расчетных счетов в банке ПС;

б) при исполнении сторонами всех обязательств по контракту (кредитному договору), включая исполнение обязательств третьим лицом – резидентом (другим лицом – резидентом);

в) при уступке резидентом требования по контракту другому лицу – резиденту либо при переводе долга резидентом по контракту на другое лицо – резидента;

г) при уменьшении суммы обязательств по контракту (кредитному договору) до размера менее 50 тыс. дол. США по официальному курсу иностранных валют по отношению к рублю, установленному Банком России на дату заключения контракта (кредитного договора).

25. Банк-эмитент – это:

а) банк, выдающий кредит;

б) банк, в котором открыт счет экспортера;

в) банк импортера, в котором открывается аккредитив.

26. Определите, какие из представленных национальных валют не являются свободно конвертируемыми:

а) фунт стерлингов;

б) афгани;

в) российский рубль;

г) японская йена;

д) белорусский рубль;

е) египетский фунт.

27. Укажите неправильный вариант ответа. На территории РФ кредитная организация вправе осуществлять эмиссию банковских карт следующих видов:

а) дебетовых карт;

б) пластиковых карт;

в) кредитных карт;

г) предоплаченных карт.

28. Укажите неправильный вариант ответа. Клиент – физическое лицо может осуществлять с использованием банковской карты следующие операции:

а) получение наличных денежных средств в иностранной валюте на территории РФ;

б) получение наличных денежных средств в иностранной валюте за пределами территории РФ;

в) оплату товаров (работ, услуг, результатов интеллектуальной деятельности) в иностранной валюте на территории РФ;

г) оплату товаров (работ, услуг, результатов интеллектуальной деятельности) в иностранной валюте – за пределами территории РФ.

29. Выберите правильный вариант ответа. Банку России в иностранных валютах открываются:

а) корреспондентские счета;

б) счета доверительного управления;

в) счета по вкладам (депозитам).

30. Укажите неправильный вариант ответа. Уполномоченный банк сообщает о нарушении резидентом правил о репатриации валюты в случаях, если:

- а) внешнеторговым контрактом установлены конкретные сроки зачисления иностранной валюты или валюты РФ на счет резидента в уполномоченном банке либо конкретные сроки возврата в Российскую Федерацию денежных средств, уплаченных резидентом нерезиденту в качестве авансового платежа;
- б) в указанные сроки денежные средства от нерезидента не поступают;
- в) резидентом в уполномоченный банк не представлены документы, подтверждающие получение им товара, оказание услуг, выполнение работ, передачу информации и результатов интеллектуальной деятельности;
- г) резидентом в уполномоченный банк не представлен паспорт сделки.

31. Выберите правильный вариант ответа. Резиденты обязаны уведомлять налоговые органы по месту своего учета об открытии (закрытии) счетов (вкладов) и изменении реквизитов в банках, расположенных за пределами территории РФ:

- а) не позднее 10 дней со дня соответственно открытия (закрытия) или изменения реквизитов таких счетов (вкладов);
- б) не позднее 20 дней со дня соответственно открытия (закрытия) или изменения реквизитов таких счетов (вкладов);
- в) не позднее одного месяца со дня соответственно открытия (закрытия) или изменения реквизитов таких счетов (вкладов);
- г) не позднее двух месяцев со дня соответственно открытия (закрытия) или изменения реквизитов таких счетов (вкладов).

32. К звеньям логистической цепи переработки грузов относятся:

- а) грузоотправители,
- б) грузополучатели,
- в) таможенные органы,
- г) таможенные перевозчики,
- д) таможенные брокеры,
- е) таможенные склады,
- ж) транспортные организации,
- з) органы МВД
- и) органы ФСБ.

33. Валютное законодательство Российской Федерации состоит из:

- а) Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» и принятых в соответствии с ним федеральных законов;
- б) Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»;
- в) Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» и принятых в соответствии с ним подзаконных нормативных правовых актов;
- г) Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» и принятых в соответствии с ним федеральными конституционными законами.

34. Товары, помещенные под таможенную процедуру беспошлинной торговли, реализуются:

- а) физическим лицам, убывающим с таможенной территории Союза;
- б) физическим лицам, прибывающим на таможенную территорию Союза;

в) физическим лицам, выезжающим из одного государства-члена в другое государство-член, и физическим лицам, въезжающим в одно государство-член из другого государства-члена;

г) дипломатическим представительствам, консульским учреждениям, представительством государств при международных организациях, международным организациям или их представительством, расположенным на таможенной территории Союза, а также членам дипломатического персонала дипломатического представительства, консульским должностным лицам и членам их семей, которые проживают вместе с ними, персоналу (сотрудникам, должностным лицам) представительств государств при международных организациях, международных организаций или их представительств;

д) иным организациям или их представительством и их персоналу, если такая реализация предусматривается в соответствии с законодательством государства-члена, на территории которого расположены такие организации или их представительств;

е) все варианты верны.

35. Укажите неправильный вариант ответа. Запрос на получение информации в рамках производства по делам об административных правонарушениях должен содержать:

а) наименование запрашивающего и запрашиваемого органов валютного контроля;

б) краткое описание фактических обстоятельств дела;

в) квалификацию правонарушения;

г) просьбу привлечь резидента к административной ответственности за нарушение валютного законодательства.

36. Выберите правильный вариант ответа. Документы и информация в отношении резидента или нерезидента представляются участником рынка ценных бумаг в Центральный банк РФ на основании:

а) запроса;

б) ходатайства;

в) поручения;

г) просьбы.

37. Выберите правильный вариант ответа. Ответственность по ч. 1 ст. 15.25 КоАП РФ наступает:

а) за представление резидентом в налоговый орган с нарушением установленного срока и (или) не по установленной форме уведомления об открытии (закрытии) счета (вклада);

б) осуществление незаконных валютных операций;

в) невыполнение обязанности по обязательной продаже части валютной выручки;

г) нарушение установленного порядка обязательной продажи части валютной выручки.

38. Укажите неправильный вариант ответа. При совершении деяния, предусмотренного диспозицией ч. 4 или 5 ст. 15.25 КоАП РФ:

а) дело об административном правонарушении возбуждается по каждому случаю нарушения сроков расчетов (ввоза товаров), предусмотренных внешнеторговыми договорами (контрактами);

б) возбуждается дело об административном правонарушении по всем нарушениям сроков расчетов (ввоза товаров), предусмотренных внешнеторговыми договорами (контрактами).

39. Выберите правильный вариант ответа. Особо крупный размер деяния по ст. 200.1 УК РФ составляет, если сумма незаконно перемещаемых через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов превышает:

- а) 6 млн руб.;
- б) двукратный размер суммы наличных денежных средств и (или) стоимости дорожных чеков, разрешенных таможенным законодательством ЕАЭС к перемещению без письменного декларирования;
- в) пятикратный размер суммы наличных денежных средств и (или) стоимости дорожных чеков, разрешенных таможенным законодательством ЕАЭС к перемещению без письменного декларирования;
- г) 30 млн руб.

40. Основой формирования Экономического и валютного союза явился:

- а) план Маршалла;
- б) план Вернера;
- в) план Делора.

41. Выберите правильный вариант ответа. Резидент признается исполнившим обязанность по репатриации валюты, если он:

- а) обеспечил получение на свои банковские счета страховой выплаты по договору страхования рисков неисполнения нерезидентом обязательств по внешнеторговому договору (контракту) в порядке и сроки, которые предусмотрены договором страхования;
- б) обеспечил получение на свои банковские счета валюты по договору банковской гарантии.

42. Укажите неправильный вариант ответа. При доказывании субъективной стороны правонарушений, предусмотренных ч. 4 и 5 ст. 15.25 КоАП РФ, необходимо устанавливать меры, предпринятые резидентом на стадии заключения контракта:

- а) внесение в договор способа обеспечения исполнения обязательств в зависимости от надежности и деловой репутации партнера (банковская гарантия, неустойка, поручительство, залог, задаток и т.д.);
- б) применение таких форм расчета по договору, которые исключают риск неисполнения контрагентом обязательств по договору;
- в) разработка механизма разрешения возможных разногласий с четким указанием сроков досудебных способов защиты нарушенных прав и указанием, какой судебный орган будет рассматривать возникший спор;
- г) обращение в СМИ страны регистрации контрагента.

43. Укажите неправильный вариант ответа. Субъектами правонарушения, предусмотренного ч. 1 ст. 15.25 КоАП РФ, являются:

- а) граждане;
- б) лица, осуществляющие предпринимательскую деятельность без образования юридического лица;
- в) органы государственной власти РФ;
- г) юридические лица.

44. Выберите правильный вариант ответа. Документы и информация для оформления ПС представляются резидентом (нерезидентом) в уполномоченный банк:

- а) только на бумажном носителе;
- б) только в электронном виде;
- в) на бумажном носителе и (или) в электронном виде.

45. Паспорт сделки не должен содержать следующие сведения:

- а) сведения о резиденте и его иностранном контрагенте;

- б) классификационный код товара в соответствии с ТН ВЭД ЕАЭС;
- в) общие сведения о внешнеторговой сделке (дата договора, номер договора (если имеется), общая сумма сделки (если имеется) и валюта цены сделки, дата завершения исполнения обязательств по сделке);
- г) сведения о переоформлении и об основаниях для закрытия паспорта сделки.
46. Определите, какие из представленных национальных валют являются частично конвертируемыми:
- а) фунт стерлингов;
- б) евро;
- в) российский рубль;
- г) японская йена;
- д) белорусский рубль;
- е) литовский лит.
47. Определите, какой из указанных пунктов не является функцией валютного рынка:
- а) регулировать валютные курсы;
- б) усиливать девальвацию валюты;
- в) страховать от валютных рисков;
- г) осуществлять международные расчеты.
48. Выберите правильный вариант ответа. Вывоз физическим лицом наличных денежных средств и (или) дорожных чеков с таможенной территории ЕАЭС осуществляется:
- а) без ограничений;
- б) с учетом ограничений, установленных международными договорами.
49. Укажите неправильный вариант ответа. В уполномоченном банке могут осуществляться следующие виды операций с наличной иностранной валютой и чеками.
- а) покупка и продажа наличной иностранной валюты за наличную валюту РФ;
- б) размен денежного знака (денежных знаков) иностранного государства (группы государств) на денежные знаки (денежный знак) того же иностранного государства (группы государств).
- в) выдача кредитов в наличной иностранной валюте;
- г) выдача наличной иностранной валюты с банковских счетов физических лиц с использованием платежных карт.
50. Укажите неправильный вариант ответа. Физические лица – резиденты производят расчеты при осуществлении валютных операций через банковские счета в уполномоченных банках за исключением следующих валютных операций:
- а) передачи физическим лицом – резидентом валютных ценностей в дар Российской Федерации, субъекту Федерации и (или) муниципальному образованию;
- б) дарения валютных ценностей супругу и близким родственникам;
- в) завещания валютных ценностей или получения их по праву наследования;
- г) приобретения и отчуждения физическим лицом – резидентом золотых слитков.
51. Выберите правильный вариант ответа. Держателями prepaid-карты могут быть:
- а) только физические лица;
- б) только физические лица – предприниматели;
- в) только юридические лица;
- г) и физические, и юридические лица.

52. Последовательность действий: «заключение между экспортером и импортером внешнеторгового контракта; направление экспортером товара и товаросопроводительных документов в адрес импортера; заявление импортера своему банку на перевод средств в оплату закупленного им у экспортера товара; перевод средств импортера из банка импортера в банк экспортера; зачисление выручки экспортеру за поставленный им импортеру товар» составляет алгоритм:

- а) банковского перевода;
- б) документарного инкассо;
- в) документарного аккредитива;
- г) учета векселя.

53. Аккредитивы бывают (выберите пять правильных ответов):

- а) отзывные и безотзывные;
- б) международные и внутренние;
- в) подтвержденные и неподтвержденные;
- г) обеспеченные и необеспеченные;
- д) временные и постоянные;
- е) трансферабельные (переводные);
- ж) револьверные (возобновляемые);
- з) покрытые и непокрытые.

54. Укажите неправильный вариант ответа. Уполномоченный банк отказывает резиденту в принятии на обслуживание контракта и оформлении по нему ПС по следующим основаниям:

- а) из-за несоответствия данных, указанных в заполненной форме ПС, сведениям и информации, которые содержатся в контракте и (или) иных документах и информации, которые представлены резидентом, в том числе из-за отсутствия в них оснований для оформления ПС;
- б) если форма ПС заполнена с нарушением установленных требований;
- в) из-за непредставления резидентом в уполномоченный банк документов и информации, которые необходимы для оформления ПС, в том числе представления неполного комплекта документов и неполной информации;
- г) если резидент (нерезидент) ранее привлекался к административной ответственности по ст. 15.25 КоАП РФ.

55. Выберите правильный вариант ответа. Исполнение Федеральной налоговой службой государственной функции по контролю за осуществлением валютных операций резидентами и нерезидентами, не являющимися кредитными организациями или валютными биржами, регулируется:

- а) административным регламентом Минфина России;
- б) положением ЦБ РФ;
- в) приказом Минюста России;
- г) постановлением Правительства РФ.

56. Премия – это когда:

- а) форвардный курс валюты больше курса спот;
- б) форвардный курс валюты меньше курса спот;
- в) форвардный курс больше реального курса.

57. Спот-рынок – это рынок, на котором:

- а) сделки купли-продажи валюты осуществляются по оговоренному на день продажи валютному курсу и расчеты по валютной сделке производятся в течение двух дней после заключения сделки;
- б) сделки купли-продажи валюты осуществляются по оговоренному на день продажи валютному курсу и расчеты по валютной сделке производятся в течение пяти дней после заключения сделки;
- в) заключается сделка по фиксированному курсу и фиксированной сумме в иностранной валюте, расчет по котировкам производится более чем через два дня после их заключения по цене, оговоренной на дату в будущем.

58. Укажите неправильный вариант ответа. Федеральная служба финансово-бюджетного надзора (Росфиннадзор):

- а) вправе приостановить или отозвать разрешение у валютной биржи на организацию проведения операций по покупке и продаже иностранной валюты;
- б) осуществляет контроль за соответствием проводимых в Российской Федерации резидентами и нерезидентами (кроме кредитных организаций и валютных бирж) валютных операций законодательству РФ, условиям лицензий и разрешений;
- в) организует с участием агентов валютного контроля, правоохранительных, контролирующих и иных федеральных органов исполнительной власти проверки полноты и правильности учета и отчетности по валютным операциям;
- г) применяет меры государственного принуждения, в том числе меры административной ответственности за нарушение норм валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.

59. Укажите неправильный вариант ответа. Валютный контроль – деятельность государства, направленная:

- а) на получение информации о проводимых в стране валютных операциях и состоянии валютного рынка;
- б) обеспечение выполнения резидентами правил резервирования;
- в) обеспечение соблюдения резидентами и нерезидентами законодательства государства при осуществлении операций;
- г) приведение деятельности участников валютных операций в соответствие с установленными требованиями.

60. Органы валютного контроля и их должностные лица в пределах своей компетенции имеют право:

- а) выдавать предписания об устранении выявленных нарушений актов валютного законодательства Российской Федерации;
- б) применять установленные законодательством Российской Федерации меры ответственности за нарушение актов валютного законодательства Российской Федерации;
- в) запрашивать и получать от резидентов и нерезидентов документы, связанные с проведением валютных операций, открытием и ведением счетов;
- г) проводить следственные действия в сфере валютного законодательства;
- д) проводить проверки соблюдения резидентами и нерезидентами актов валютного законодательства Российской Федерации;
- е) проводить проверки полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов;
- ж) все перечисленное.

61. Выберите из приведенного перечня специфическую функцию «валюты»:
- а) является средством обмена;
 - б) признается средством платежа;
 - в) служит для измерения стоимости;
 - г) имеет цену в денежных единицах других стран; д) является средством накопления богатства.
62. Укажите неправильный вариант ответа. В Российской Федерации разрешены:
- а) операции при оплате и возмещении расходов физического лица, связанных со служебной командировкой за пределы территории РФ, а также операции при погашении неизрасходованного аванса, выданного в связи со служебной командировкой;
 - б) операции по оплате и возмещению расходов в иностранной валюте, связанных со служебными поездками по территории РФ работников, постоянная работа которых осуществляется в пути или имеет разъездной характер;
 - в) операции по оплате и возмещению расходов, связанных со служебными поездками за пределы территории РФ работников, постоянная работа которых осуществляется в пути или имеет разъездной характер.
63. Укажите неправильный вариант ответа. Существуют три основных группы режимов валютного курса:
- а) режимы фиксированного курса;
 - б) режимы нефиксированных курсов;
 - в) переходные режимы;
 - г) режимы плавающего курса.
64. Укажите характерные признаки валютной операции типа «спот»:
- а) осуществляется на межбанковском валютном рынке;
 - б) осуществляется на биржевом валютном рынке;
 - в) требуется внесение предварительного залога;
 - г) осуществляется по курсу на момент заключения сделки;
 - д) сроки поступления валюты на счет более 2 дней;
 - е) сроки поступления валюты на счет не более 2 дней;
 - ж) сочетает кассовую и срочную сделки;
 - з) операция твердого характера;
 - и) операция нетвердого характера.
65. 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.
66. Декларирование ввоза денежных средств осуществляется:
- а) в устной форме;
 - б) путем заполнения пассажирской декларации;
 - в) путем заполнения декларации на денежные средства;
 - г) путем заполнения квитанции установленной формы.

67. Основными направлениями валютного регулирования в Российской Федерации являются (выберите четыре правильных ответа):

- а) регулирование внутреннего валютного рынка Российской Федерации;
- б) регулирование порядка открытия счетов;
- в) регулирование порядка осуществления валютных операций;
- г) регулирование порядка перемещения валюты и валютных ценностей через таможенную границу;
- д) регулирование инвестиционной деятельности за рубежом;
- е) регулирование порядка заключения внешнеторгового контракта;
- ж) регулирование порядка международных расчетов.

68. Укажите неправильный вариант ответа. Международные договоры РФ:

- а) применяются к валютным отношениям непосредственно, за исключением случаев, когда из международного договора РФ следует, что для его применения требуется издание внутригосударственного акта валютного законодательства РФ;
- б) применяются к валютным отношениям непосредственно во всех случаях.

6. Выберите правильный вариант ответа. Акты валютного законодательства РФ и акты органов валютного регулирования применяются к отношениям, возникшим:

- а) после вступления указанных актов в силу, за исключением случаев, прямо предусмотренных Федеральным законом «О валютном регулировании и валютном контроле»;
- б) после вступления указанных актов в силу.

69. В целях осуществления валютного контроля агенты валютного контроля в пределах своей компетенции имеют право запрашивать и получать от резидентов и нерезидентов следующие документы (копии документов), связанные проведением валютных операций, открытием и ведением счетов:

- а) документы, удостоверяющие личность физического лица;
- б) документ о государственной регистрации физического лица в качестве индивидуального предпринимателя;
- в) свидетельство о праве собственности на недвижимое имущество;
- г) свидетельство о постановке на учет в налоговом органе.

70. Резиденты в соответствии с Федеральным законом от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» – это:

- а) физические лица, являющиеся гражданами Российской Федерации, за исключением граждан Российской Федерации, постоянно проживающих в иностранном государстве не менее одного года, в том числе имеющих выданный уполномоченным государственным органом соответствующего иностранного государства вид на жительство, либо временно пребывающих в иностранном государстве не менее одного года на основании рабочей визы или учебной визы со сроком действия не менее одного года или на оснований совокупности таких виз с общим сроком действия не менее одного года;
- б) постоянно проживающие в Российской Федерации на основании вида на жительство, предусмотренного законодательством Российской Федерации, иностранные граждане и лица без гражданства;
- в) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации, за исключением иностранных юридических лиц, зарегистрированных в соответствии с Федеральным законом «О международных компаниях»;
- г) физические лица, являющиеся гражданами Российской Федерации.

71. Без ограничений осуществляются валютные операции между резидентами и уполномоченными банками, связанные:

- а) с получением и возвратом кредитов и займов, уплатой сумм процентов и штрафных санкций по соответствующим договорам;
- б) внесением денежных средств резидентов на банковские счета (в банковские вклады) (до востребования и на определенный срок) и получением денежных средств резидентов с банковских счетов (банковских вкладов) (до востребования и на определенный срок);
- в) банковскими гарантиями, а также с исполнением резидентами обязательств по договорам поручительства и залога;
- г) любыми банковскими и небанковскими операциями, независимо от месторасположения кредитора и должника.

72. Выберите правильный вариант ответа. Валютное право РФ является:

- а) публичным правом;
- б) частным правом;
- в) международным частным правом.

73. Укажите неправильный вариант ответа. «Резидентами» в Российской Федерации считаются:

- а) физические лица, являющиеся гражданами РФ, за исключением граждан РФ, постоянно проживающих в иностранном государстве не менее одного года, в том числе имеющих выданный уполномоченным государственным органом соответствующего иностранного государства вид на жительство, либо временно пребывающих в иностранном государстве не менее одного года на основании рабочей визы или учебной визы со сроком действия не менее одного года или на основании совокупности таких виз с общим сроком действия не менее одного года;
- б) постоянно проживающие в России на основании вида на жительство, предусмотренного законодательством РФ, иностранные граждане и лица без гражданства;
- в) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством РФ;
- г) дипломатические представительства и консульские учреждения иностранных государств в РФ.

74. Укажите неправильный вариант ответа. Организационную составляющую Бреттон-Вудской системы образуют:

- а) Международный валютный фонд;
- б) Международная финансовая корпорация;
- в) Международный банк реконструкции и развития.

75. Укажите неправильный вариант ответа. В задачи МВФ входят:

- а) координация валютно-кредитной политики государств-членов;
- б) предоставление государствам кредитов для урегулирования балансов и поддержания валютных курсов;
- в) поддержание Парижского валютного союза;
- г) льготное кредитование наименее развитых государств.

76. Резидентами являются (выберите четыре правильных ответа):

- а) физические лица, являющиеся гражданами Российской Федерации;
- б) физические лица, постоянно проживающие на территории России в соответствии с законодательством Российской Федерации;

- в) аккредитованные в Российской Федерации дипломатические представительства, консульские учреждения иностранных государств;
- г) находящиеся за пределами территории Российской Федерации филиалы, представительства и иные подразделения резидентов – юридических лиц, созданных в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- д) находящиеся на территории Российской Федерации филиалы, постоянные представительства и самостоятельные структурные подразделения нерезидентов – юридических лиц, созданных в соответствии с законодательством иностранных государств;
- е) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации.

77. Выберите правильный вариант ответа. Специальные права заимствования – это искусственное резервное и платежное средство, эмитируемое:

- а) Международным валютным фондом;
- б) Международным банком реконструкции и развития;
- в) Европейским банком реконструкции и развития;
- г) Европейским центральным банком.

78. Выберите правильный вариант ответа. Денежно-кредитную политику стран Еврозоны регулирует:

- а) Европейский центральный банк;
- б) Европарламент;
- в) Еврокомиссия;
- г) Европейский совет.

79. Укажите неправильный вариант ответа. Выделяются три основных элемента международной валютной системы:

- а) совокупность валютно-финансовых инструментов;
- б) организационные инструменты сотрудничества;
- в) международно-правовые средства регулирования валютных отношений;
- г) международные органы по привлечению нарушителей к ответственности за валютные правонарушения.

80. К основным принципам валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации относятся:

- а) приоритет экономических мер в реализации государственной политики в области валютного регулирования;
- б) исключение неоправданного вмешательства государства и его органов в валютные операции резидентов и нерезидентов;
- в) единство внешней и внутренней валютной политики Российской Федерации;
- г) единство системы валютного регулирования и валютного контроля;
- д) единство экономического пространства на всей территории Российской Федерации.

81. Валютное законодательство Российской Федерации состоит:

- а) из Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» и принятых в соответствии с ним федеральных законов;
- б) Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»;
- в) Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» и принятых в соответствии с ним подзаконных нормативных правовых актов;

г) Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» и принятых в соответствии с ним федеральных законов и подзаконных нормативных правовых актов.

82. Иностранная валюта:

а) денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов, монеты, находящиеся в обращении и являющиеся законным средством наличного платежа на территории соответствующего иностранного государства (группы иностранных государств), а также изымаемые либо изъятые из обращения, по подлежащие обмену указанные денежные знаки;

б) средства на банковских счетах и в банковских вкладах в денежных единицах иностранных государств и международных денежных или расчётных единицах;

в) средства на банковских счетах и в банковских вкладах в денежных единицах иностранных государств и Российской Федерации;

г) денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов, монеты, находящиеся в обращении и являющиеся законным средством наличного платежа на территории соответствующего иностранного государства (группы иностранных государств).

83. Виды валют:

а) твердая валюта;

б) денежные знаки;

в) конвертируемая и свободно используемая валюта;

г) средства на счетах и во вкладах в банках.

84. Агенты валютного контроля и их должностные лица обязаны:

а) осуществлять контроль за соблюдением резидентами и нерезидентами актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования;

б) обеспечивать резидентов и нерезидентов документацией, предусмотренной Федеральным законом от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»;

в) представлять органам валютного контроля информацию о валютных операциях, проводимых с их участием, в порядке, установленном актами валютного законодательства Российской Федерации и актами органов валютного регулирования;

г) запрашивать от резидентов и нерезидентов: справки, подтверждающие уплату ими налогов и сборов.

85. Валютные операции по сделкам между уполномоченными банками, совершаемым ими от своего имени и за свой счет, осуществляются в порядке:

а) установленном Центральным Банком Российской Федерации;

б) установленном Правительством Российской Федерации;

в) установленном Министерством финансов Российской Федерации;

г) установленном Федеральной налоговой службой Российской Федерации.

86. Резиденты открывают счета за пределами Российской Федерации без ограничений:

а) в любой стране;

б) на территориях иностранных государств, являющихся членами Организации экономического сотрудничества и развития (ОЭСР) или Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ);

в) в странах, которым Российская Федерация предоставляет режим наибольшего благоприятствования.

87. При открытии счетов за пределами территории Российской Федерации резидент обязан:

- а) получить лицензию Центрального банка Российской Федерации на проведение валютных операций;
- б) получить разрешение Центрального банка Российской Федерации на открытие счета за пределами Российской Федерации;
- в) уведомить налоговые органы по месту своего учета об открытии счетов в банках, расположенных за пределами территории Российской Федерации.

88. Резиденты – юридические лица при осуществлении валютных операций производят расчеты:

- а) через счета в уполномоченных банках;
- б) через счета, открытые за пределами Российской Федерации;
- в) без использования счетов;
- г) через счета, открытые в любых банках на территории Российской Федерации.

89. Валютная система бывает (выберите три правильных ответа):

- а) национальной;
- б) внутренней;
- в) внешнеэкономической;
- г) международной;
- д) мировой.

90. 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.

91. Понятие полной конвертируемости валют:

- а) приведено в Уставе Банка реконструкции и развития;
- б) есть в Уставе МВФ;
- в) определяется национальной системой каждой страны.

92. Укажите характерные признаки форвардной валютной операции:

- а) осуществляется на межбанковском валютном рынке;
- б) осуществляется на биржевом валютном рынке;
- в) требуется внесение предварительного залога;
- г) осуществляется по курсу на момент заключения сделки;
- д) сроки поступления валюты на счет более 2 дней;
- е) сроки поступления валюты на счет не более 2 дней;
- ж) сочетает кассовую и срочную сделки;
- з) операция твердого характера;
- и) операция нетвердого характера.

93. Укажите характерные признаки фьючерсной валютной операции:

- а) осуществляется на межбанковском валютном рынке;
- б) осуществляется на биржевом валютном рынке;
- в) требуется внесение предварительного залога;
- г) осуществляется по курсу на момент заключения сделки;

- д) сроки поступления валюты на счет более 2 дней;
- е) сроки поступления валюты на счет не более 2 дней;
- ж) сочетает кассовую и срочную сделки;
- з) операция твердого характера;
- и) операция нетвердого характера.

94. Укажите неправильный вариант ответа. В процессе международных перевозок разрешены следующие валютные операции между резидентами РФ:

- а) операции, связанные с расчетами в магазинах беспошлинной торговли;
- б) операции, связанные с расчетами при реализации товаров и оказании услуг пассажирам в пути следования транспортных средств при международных перевозках;
- в) операций, связанных с расчетами между транспортными организациями по договорам перевозки грузов;
- г) операций по договорам транспортной экспедиции, перевозки и фрахтования (чартера) при оказании экспедитором, перевозчиком и фрахтовщиком услуг, связанных с перевозкой вывозимого из Российской Федерации или ввозимого в Российскую Федерацию груза, транзитной перевозкой груза по территории РФ, а также по договорам страхования указанных грузов.

95. Укажите неправильный вариант ответа. На внутреннем валютном рынке РФ действуют следующие правила:

- а) купля-продажа иностранной валюты и чеков, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, производится только через уполномоченные банки;
- б) Центральный банк РФ устанавливает для кредитных организаций требования к оформлению документов при купле-продаже наличной иностранной валюты и чеков, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте;
- в) во всех случаях обязательно установление требования об идентификации личности при купле-продаже физическими лицами наличной иностранной валюты и чеков, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте.

96. Методы ограничений по привлечению иностранных инвестиций (выберите пять правильных ответов):

- а) ограничение доли иностранцев в уставном капитале компаний;
- б) определение сфер экономической деятельности, доступных для иностранного капитала, в том числе при создании совместных предприятий;
- в) применение различных оговорок в отношении создания предприятий с иностранными инвестициями;
- г) возможность репатриации прибыли;
- д) открытие счетов в национальных банках;
- е) предоставление концессий;
- ж) применение ограничений в части репатриации прибыли и капиталов;
- з) установление условий, оговаривающих необходимость использования местных факторов и компонентов производств.

97. Дисконтная политика реализуется:

- а) через ускоренную амортизацию;
- б) изменение учетной ставки центрального банка;
- в) предоставление льгот по уплате пошлин и налогов при импорте оборудования;
- г) налоговые каникулы.

98. Паспорт сделки оформляется:

- а) в уполномоченном банке;
- б) в любой кредитной организации;
- в) в банке за пределами Российской Федерации;
- г) в налоговой службе.

99. Укажите неправильный вариант ответа. Основными направлениями валютного контроля являются:

- а) определение соответствия проводимых валютных операций действующему валютному законодательству и наличия необходимых для них разрешений (лицензий);
- б) проверка выполнения обязательств резидентов перед государством по проводимым ими валютным операциям;
- в) проверка полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям;
- г) проверка выполнения обязательств иностранных резидентов перед их государством по проводимым ими валютным операциям.

100. Укажите неправильный вариант ответа. К дополнительным методам валютного контроля относятся:

- а) ревизия;
- б) запрос информации;
- в) анализ информации.

101. Укажите неправильный вариант ответа. В сфере валютного контроля Правительство РФ:

- а) обеспечивает координацию федеральных органов исполнительной власти – органов валютного контроля;
- б) обеспечивает взаимодействие органов валютного контроля и не являющихся уполномоченными банками профессиональных участников рынка ценных бумаг и таможенных органов как агентов валютного контроля с Центральным банком РФ;
- в) осуществляет контроль за осуществлением валютных операций кредитными организациями и валютными биржами;
- г) устанавливает порядок представления резидентами и нерезидентами подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций агентам валютного контроля.

102. Укажите неправильный вариант ответа. Территориальные органы Росфиннадзора наделены правом:

- а) осуществлять контроль за соблюдением резидентами и нерезидентами (за исключением кредитных организаций и валютных бирж) валютного законодательства РФ, требований актов органов валютного регулирования и валютного контроля, а также за соответствием проводимых валютных операций условиям лицензий и разрешений;
- б) проверять соблюдение резидентами и нерезидентами актов валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования, полноту и достоверность учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов;
- в) направлять в пределах своей компетенции в проверенные организации, их вышестоящие органы обязательные для рассмотрения представления или обязательные к исполнению предписания по устранению выявленных нарушений;
- г) издавать подзаконные акты управления, направленные на организацию деятельности службы.

103. Срочный контракт – это соглашение, согласно которому:

- а) сделки купли-продажи валюты осуществляются по оговоренному на день продажи валютному курсу и расчеты по валютной сделке производятся в течение двух дней после заключения сделки;
- б) заключается сделка по фиксированному курсу и фиксированной сумме в иностранной валюте, а расчет по ним производится более чем через два дня после заключения сделки по цене, оговоренной на дату в будущем;
- в) заключается сделка по фиксированному курсу и фиксированной сумме в иностранной валюте, а расчет по ним производится более чем через пять дней после заключения сделки по цене, оговоренной на дату в будущем.

104. Операции своп – это:

- а) банковская сделка, состоящая из двух противоположных конверсионных операций на одинаковую сумму, заключаемых в один и тот же день. При этом одна из указанных сделок является срочной, а вторая – сделкой с немедленной поставкой;
- б) сделка, состоящая из двух конверсионных операций на одинаковую сумму, заключаемых в течение трех дней. При этом обе сделки являются срочными;
- в) сделка, состоящая из двух конверсионных операций на одинаковую сумму, заключаемых в течение трех дней. При этом обе сделки являются сделками со срочной поставкой.

105. 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.

106. Укажите неправильный вариант ответа. Органы валютного контроля вправе:

- а) издавать акты валютного контроля по вопросам, отнесенным к их компетенции;
- б) запрашивать и получать документы, связанные с проведением валютных операций, открытием и ведением счетов в валюте РФ и иностранной валюте;
- в) выдавать предписания об устранении выявленных нарушений, применять меры ответственности;
- г) осуществлять контроль за валютными операциями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу ЕАЭС, а также с ввозом товаров в Российскую Федерацию и их вывозом из Российской Федерации.

107. Укажите неправильный вариант ответа. Расчетный документ по валютной операции не составляется и не представляется резидентом в уполномоченный банк в следующих случаях:

- а) если предметом договора была передача исключительных прав на объекты интеллектуальной собственности;
- б) если договором либо иным способом в соответствии с законодательством РФ о национальной платежной системе между резидентом и уполномоченным банком предусмотрено списание валюты РФ с его расчетного счета в валюте РФ путем прямого дебетования с согласия резидента (акцепт);
- в) при осуществлении резидентом валютных операций с использованием банковских карт;
- г) при осуществлении резидентом валютных операций, связанных с расчетами по аккредитиву.

108. Укажите неправильный вариант ответа. Договором между уполномоченным банком и резидентом (нерезидентом):

- а) может быть предусмотрено, что уполномоченному банку предоставлено право самостоятельно составлять расчетный документ по валютной операции;
- б) не может быть предусмотрено, что уполномоченному банку предоставлено право самостоятельно составлять расчетный документ по валютной операции.

109. Укажите неправильный вариант ответа. Идентификация клиента, представителя клиента и (или) выгодоприобретателя включает в себя следующие мероприятия:

- а) установление сведений в отношении клиента;
- б) проверку наличия сведений об их причастности к экстремистской деятельности или терроризму;
- в) определение национальной принадлежности клиента;
- г) оценку и присвоение клиенту степени (уровня) риска; обновление сведений, полученных в результате идентификации клиентов организации, установления и идентификации выгодоприобретателей.

110. Банковский перевод – это:

- а) простое поручение коммерческого банка своему банку-корреспонденту выплатить определенную сумму денег по просьбе и за счет перевододателя иностранному получателю (бенефициару);
- б) поручение экспортера (кредитора) своему банку получить от импортера (плательщика, должника) непосредственно или через другой банк определенную сумму или подтверждение того, что эта сумма будет выплачена;
- в) денежное обязательство банка, выставляемое на основании поручения его клиента-импортера в пользу экспортера.

111. Фирменный кредит – это:

- а) традиционный вид кредитования экспорта, когда экспортер предоставляет кредит иностранному покупателю в форме отсрочки платежа;
- б) кредит, предоставляемый банком под экспортно-импортную операцию;
- в) долгосрочный кредит под развитие производства.

112. Чтобы рассчитать кросс-курс для валют с косвенными котировками к доллару США необходимо:

- а) перемножить долларовые курсы этих валют;
- б) разделить долларовые курсы этих валют;
- в) вычесть долларовые курсы этих валют.

113. При расчете кросс-курса для валют с прямой и косвенной котировками к доллару США следует:

- а) перемножить долларовые курсы этих валют;
- б) разделить долларовые курсы этих валют;
- в) вычесть долларовые курсы этих валют.

114. Укажите неправильный вариант ответа. Резиденты могут осуществлять расчеты через свои банковские счета;

- а) лишь в той валюте, в какой был открыт банковский счет;
- б) в любой иностранной валюте с проведением в случае необходимости конверсионной операции.

115. Укажите неправильный вариант ответа. При осуществлении внешнеэкономической деятельности резиденты обязаны обеспечить репатриацию валюты в случае:

а) получения от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты, причитающейся в соответствии с условиями указанных контрактов за переданные нерезидентам товары, выполненные для них работы, оказанные им услуги, переданные им информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них;

б) получения от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках валюты РФ, причитающейся в соответствии с условиями указанных контрактов за переданные нерезидентам товары, выполненные для них работы, оказанные им услуги, переданные им информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них;

в) получения иностранной валюты от нерезидентов-контрагентов по договорам, по условиям которых товары передаются нерезидентом резиденту за пределами таможенной территории таможенного союза без последующего ввоза на таможенную территорию таможенного союза;

г) возврата в Российскую Федерацию денежных средств, уплаченных нерезидентам за неввезенные в Российскую Федерацию (неполученные на территории РФ) товары, невыполненные работы, неоказанные услуги, переданные им информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них.

116. Укажите неправильный вариант ответа. Резиденты в течение месяца обязаны уведомлять налоговые органы по месту своего учета:

а) об открытии (закрытии) счетов в банках, расположенных за пределами территории РФ;

б) об открытии (закрытии) вкладов в банках, расположенных за пределами территории РФ;

в) об изменении реквизитов счетов (вкладов) в банках, расположенных за пределами территории РФ;

г) обо всех движениях средств на счету (вкладе) в банках, расположенных за пределами территории РФ.

117. Выберите правильный вариант ответа. Резидент представляет в налоговый орган отчет о движении средств по счетам в банках за пределами РФ:

а) один раз в месяц;

б) ежеквартально;

в) один раз в полгода;

г) один раз в год.

118. Понятие «валютные ценности» в соответствии с российским законодательством включает:

а) Иностранную валюту

б) Чеки, векселя, аккредитивы в иностранной валюте

в) Драгоценные металлы

г) Драгоценные природные камни

д) Акции, облигации в иностранной валюте.

119. Какой правовой документ устанавливает требования декларирования денежных средств через таможенную границу ЕАЭС, перемещаемых физическими лицами?

а) Статьей 260 Таможенного кодекса ЕАЭС;

- б) Закон от 07.02.1992 № 2300-1 О защите прав потребителей;
- в) Федеральный закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ О валютном регулировании и валютном контроле»;
- г) Статьей 246 Таможенного кодекса ЕАЭС.

120. Определите, какие из представленных национальных валют не являются свободно конвертируемыми:

- а) фунт стерлингов;
- б) афгани;
- в) российский рубль;
- д) японская йена;
- е) белорусский рубль;
- ж) египетский фунт.

121. Определите, какие из приведенных ниже валют относят к СКВ:

- а) евро;
- б) египетский фунт;
- в) российский рубль;
- г) фунт стерлингов;
- д) швейцарский франк;
- е) мексиканский пессо.

122. Укажите неправильный вариант ответа. Должностные лица структурного подразделения центрального аппарата Росфиннадзора имеют право:

- а) проводить проверки соблюдения валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования объектами проверки;
- б) приостанавливать действие лицензии уполномоченного банка – российского резидента;
- в) проводить проверки полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям;
- г) выдавать предписания об устранении выявленных нарушений валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования.

123. Укажите неправильный вариант ответа. При выявлении в результате проведения проверки факта совершения объектом проверки действия (бездействия), содержащего признаки состава преступления, уполномоченные должностные лица обязаны:

- а) передать информацию о совершении указанного действия (бездействия) и подтверждающие такой факт документы в правоохранительные и иные государственные органы;
- б) возбуждать уголовное дело, совершать неотложные следственные действия и передавать дело в правоохранительные и иные государственные органы.
- в) поручение органам Росфиннадзора привлечь виновное лицо к административной ответственности.

124. Выберите правильный вариант ответа. Объектом правонарушений по ст. 15.25 КоАП РФ выступают:

- а) публичные правоотношения по обеспечению реализации единой государственной валютной политики, устойчивости валюты РФ и стабильности внутреннего валютного рынка РФ;
- б) публичные правоотношения по функционированию органов и агентов валютного контроля.

125. Выберите правильный вариант ответа. Объективную сторону правонарушений по ст. 15.25 КоАП РФ образуют:

- а) противоправные деяния лиц, осуществляемые в нарушение норм права, установленных валютным законодательством РФ;
- б) противоправные деяния лиц, осуществляемые в нарушение норм права, установленных валютным законодательством РФ и актами органов валютного регулирования;
- в) противоправные деяния лиц, осуществляемые в нарушение норм права, установленных актами органов валютного регулирования.

126. Укажите неправильный вариант ответа. Согласно положениям ст. 19 Закона «О валютном регулировании и валютном контроле» при осуществлении внешнеторговой деятельности резиденты обязаны обеспечить:

- а) получение от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты или валюты РФ, причитающейся в соответствии с условиями указанных договоров (контрактов) за переданные нерезидентам товары, выполненные для них работы, оказанные им услуги, переданные им информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них;
- б) получение от резидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты или валюты РФ, причитающейся в соответствии с условиями указанных договоров (контрактов) за переданные нерезидентам товары, выполненные для них работы, оказанные им услуги, переданные им информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них;
- в) возврат в Российскую Федерацию денежных средств, уплаченных нерезидентам за не ввезенные в Российскую Федерацию (не полученные на территории РФ) товары, невыполненные работы, неоказанные услуги, переданные им информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них.

127. Выберите правильный ответ. Особо крупный размер деяния по ст. 193 УК РФ составляет, если сумма невозвращенных средств превышает:

- а) 6 млн руб.;
- б) 10 млн руб.;
- в) 20 млн руб.;
- г) 30 млн руб.

128. Выберите правильный вариант ответа. В 1972 году в целях ослабления взаимных колебаний национальных валют, что осложняло функционирование общего рынка ЕЭС, была создана:

- а) СДР;
- б) «европейская валютная змея»;
- в) специальная комиссия.

129. Выберите правильный вариант ответа. Европейская валютная система была создана в:

- а) 1951 г.;
- б) 1979 г.;
- в) 1993 г.;
- г) 1999 г.

130. Укажите неправильный вариант ответа. Субъектами правонарушений, предусмотренных ч. 4 и 5 ст. 15.25 КоАП РФ, являются только резиденты:

а) лица, осуществляющие предпринимательскую деятельность без образования юридического лица;

б) граждане, не имеющие статуса предпринимателя;

в) юридические лица.

131. Укажите неправильный вариант ответа. Частью 6 ст. 15.25 КоАП РФ предусмотрена ответственность:

а) за несоблюдение порядка представления форм учета и отчетности по валютным операциям;

б) куплю-продажу иностранной валюты и чеков, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, минуя уполномоченные банки.

132. Укажите неправильный вариант ответа. Статья 16.4 КоАП РФ устанавливает ответственность:

а) за недекларирование физическими лицами иностранной валюты или валюты РФ;

б) недостоверное декларирование физическими лицами иностранной валюты или валюты РФ;

в) недостоверное декларирование юридическими лицами иностранной валюты или валюты РФ.

133. Укажите неправильный вариант ответа. По общему правилу, установленному ч. 1 ст. 29.5 КоАП РФ, дело об административном правонарушении (АП) рассматривается:

а) по месту его совершения;

б) по месту нахождения органа валютного контроля, выявившего правонарушение.

134. Укажите неправильный вариант ответа. Местом совершения административного правонарушения в сфере ВП является:

а) место совершения противоправного действия;

б) место окончания противоправной деятельности, ее пресечения (если АП носит длящийся характер);

в) место нахождения органа валютного контроля, выявившего правонарушение;

г) место, где должно было быть совершено действие, выполнена возложенная на лицо обязанность (если правонарушение совершено в форме бездействия).

135. Срок действия таможенной процедуры временного ввоза (допуска) не может превышать:

а) 2 года со дня помещения товаров под таможенную процедуру временного ввоза (допуска);

б) 3 года со дня помещения товаров под таможенную процедуру временного ввоза (допуска);

в) 4 года со дня помещения товаров под таможенную процедуру временного ввоза (допуска);

г) 5 лет со дня помещения товаров под таможенную процедуру временного ввоза (допуска).

136. Органами валютного регулирования в Российской Федерации являются:

а) ЦБ РФ;

б) Правительство Российской Федерации;

в) Совет Федерации Российской Федерации;

г) Федеральная таможенная служба.

137. _____ - это получение от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты или валюты Российской Федерации, причитающейся в соответствии с условиями указанных договоров (контрактов) за переданные нерезидентам товары, выполненные для них работы, оказанные им услуги, переданные им информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них.

138. Дать наиболее точное определение понятию таможенное право – это...

а) отрасль права, представляющая собой систему правовых норм различной правоотраслевой принадлежности, которые устанавливаются (санкционируются) государством и предназначены для регулирования общественных отношений, связанных с перемещением товаров через таможенную границу, взиманием таможенных платежей и другими средствами проведения таможенной политики как составной части внутренней и внешней политики;

б) отрасль права, представляющая собой систему правовых норм различной правоотраслевой принадлежности, которые устанавливаются (санкционируются) государством и предназначены для регулирования общественных отношений, связанных с перемещением товаров через таможенную границу, взиманием таможенных платежей и другими средствами проведения таможенной политики;

в) отрасль права регулирующая таможенные правоотношения;

г) отрасль права, представляющая собой систему правовых норм различной правоотраслевой принадлежности, которые устанавливаются (санкционируются) государством и предназначены для регулирования общественных отношений, связанных с перемещением товаров и транспортных средств через таможенную границу, взиманием таможенных платежей, таможенными операциями, таможенным контролем и другими средствами проведения таможенной политики как составной части внутренней и внешней политики.

139. Выберите правильный вариант ответа. При единовременном вывозе с территории РФ наличных денежных средств и (или) дорожных чеков подлежат таможенному декларированию в письменной форме:

а) денежные средства и (или) дорожные чеки на общую сумму, равную либо не превышающую в эквиваленте 3 тыс. дол. США;

б) денежные средства и (или) дорожные чеки на общую сумму, равную либо не превышающую в эквиваленте 5 тыс. дол. США;

в) денежные средства и (или) дорожные чеки на общую сумму, равную либо не превышающую в эквиваленте 10 тыс. дол. США;

г) денежные средства и (или) дорожные чеки на общую сумму, равную либо не превышающую в эквиваленте 10 тыс. евро.

140. Укажите неправильный вариант ответа. Таможенными органами являются:

а) Федеральная таможенная служба России;

б) региональные таможенные управления;

в) таможенные отделы посольств и консульств РФ;

г) таможенные посты.

141. Может ли по желанию физического лица декларироваться единовременный ввоз им наличных денежных средств и (или) дорожных чеков на общую сумму, равную либо не превышающую в эквиваленте 10 тысяч долларов США?

а) да, может

б) нет, не может

в) да, в случае положительного решения начальника таможенного поста, в регионе которого расположен пункт пропуска

г) да, если перемещаются через таможенную границу ЕАЭС валюта государств-членов ЕАЭС.

142. Укажите неправильный вариант ответа. При осуществлении внешнеэкономической деятельности резиденты обязаны представлять уполномоченным банкам информацию:

а) об ожидаемых в соответствии с условиями контрактов максимальных сроках получения от нерезидентов на свои счета в уполномоченных банках иностранной валюты и (или) валюты РФ за исполнение обязательств по указанным контрактам;

б) об ожидаемых в соответствии с условиями контрактов максимальных сроках исполнения нерезидентами обязательств по указанным контрактам;

в) о мерах по выяснению через торгово-промышленную палату, торговое представительство, официальные органы страны иностранного партнера его надежности и деловой репутации.

143. Выберите правильный вариант ответа. Уполномоченный банк или его филиал может осуществлять:

а) операции с наличной иностранной валютой и чеками, на которые у него есть лицензия;

б) все операции с наличной иностранной валютой и чеками;

в) некоторые операции с наличной иностранной валютой и чеками.

144. Укажите неправильный вариант ответа. В помещениях банка, в которых осуществляются операции с наличной иностранной валютой и чеками, должны размещаться следующие документы и информация:

а) курсы иностранных валют к валюте РФ и (или) кросскурсы иностранных валют;

б) информация о размерах комиссионного вознаграждения, взимаемого за осуществление операций с наличной иностранной валютой и чеками;

в) правила приема поврежденных денежных знаков иностранных государств (группы иностранных государств);

г) правила приема векселей.

145. Укажите неправильный вариант ответа. Российские резиденты открывают без ограничений счета (вклады) в иностранной валюте:

а) в банках, расположенных на территориях иностранных государств, являющихся членами Организации экономического сотрудничества;

б) в банках, расположенных на территориях иностранных государств, являющихся членами Организации Объединенных Наций;

в) в банках, расположенных на территориях иностранных государств, являющихся членами Группы разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег.

146. Укажите неправильный вариант ответа. Банки открывают в иностранных валютах:

а) текущие счета;

б) расчетные счета;

в) бюджетные счета;

г) счета ДЕПО.

147. Укажите неправильный вариант ответа. Физическим лицам для совершения расчетных операций, не связанных с предпринимательской деятельностью или частной практикой, открываются:

- а) текущие счета;
- б) расчетные счета.
148. Укажите неправильный вариант ответа. Юридические лица – резиденты могут осуществлять без использования банковских счетов в уполномоченных банках расчеты в наличной валюте РФ:
- а) с физическими лицами – нерезидентами по договорам розничной купли-продажи товаров;
- б) с нерезидентами за обслуживание воздушных судов иностранных государств в аэропортах, судов иностранных государств в речных и морских портах;
- в) расчеты с юридическими лицами – резидентами за проданные товары, оказанные услуги;
- г) расчеты с находящимися за пределами территории РФ физическими лицами – резидентами по отдельным операциям.
149. Выберите правильный вариант ответа. Информацию о нарушениях правил о репатриации валюты уполномоченные банки передают:
- а) органу валютного контроля;
- б) агенту валютного контроля.
150. Разница между курсом покупки и курсом продажи валюты называется:
- а) бид;
- б) офер;
- в) спрэд.
151. Котировка валюты, при которой прибыль образуется от операций купли-продажи иностранной валюты в виде курсовой разницы:
- а) рыночная;
- б) официальная.
152. Косвенная Кросс-курс – это соотношение между валютами, которое...
153. Спот-курс – это цена единицы иностранной валюты одной страны, выраженная в... и....
154. Форвардный курс – цена, по которой данная валюта продается или покупается при условии...
155. Сделка типа «СВОП» является:
- а) срочной конверсионной валютной операцией;
- б) наличной конверсионной валютной операцией.
156. Сделка типа «СПОТ»:
- а) срочная конверсионная валютная операция;
- б) наличная конверсионная валютная операция.
157. Выберите правильный вариант ответа. Правовая регламентация внутреннего контроля осуществляется:
- а) только международным правом;
- б) только национальным правом;
- в) как международным, так и национальным правом.
158. Укажите неправильный вариант ответа. Правила внутреннего контроля включают в себя следующие программы осуществления внутреннего контроля:
- а) программа, определяющая организационные основы осуществления внутреннего контроля;

- б) программа идентификации клиентов, представителей клиентов и (или) выгодоприобретателей;
- в) программа оценки степени (уровня) риска совершения клиентом операций, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма;
- г) программа конфискации имущества и доходов, полученных преступным путем или финансированием терроризма.

159. Выберите правильный вариант ответа. Плановые проверки осуществляются органами Росфиннадзора не чаще чем:

- а) один раз в два года;
- б) один раз в год;
- в) два раз в год;
- г) один раз в три года.

160. Укажите неправильный вариант ответа. Налоговые органы, а также их должностные лица в пределах своей компетенции имеют право:

- а) проводить проверки соблюдения резидентами и нерезидентами валютного законодательства;
- б) проводить проверки полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов;
- в) приостанавливать незаконные валютные операции;
- г) запрашивать и получать документы и информацию, которые связаны с проведением валютных операций, открытием и ведением счетов.

161. 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.

162. 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.

163. Укажите неправильный вариант ответа. Агенты валютного контроля обязаны:

- а) осуществлять контроль за соблюдением резидентами и нерезидентами актов валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования;
- б) представлять органам валютного контроля информацию о валютных операциях, проводимых с их участием, в порядке, установленном актами валютного законодательства РФ и актами органов валютного регулирования;
- в) выдавать предписания об устранении выявленных нарушений актов валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования;
- г) обязаны сохранять коммерческую, банковскую и служебную тайну, ставшую им известной при осуществлении их полномочий.

164. Выберите правильный вариант ответа. Исполнение Росфиннадзором государственной функции по контролю за осуществлением валютных операций регламентировано:

- а) административным регламентом Минфина России;

- б) положением ЦБ РФ;
- в) приказом Минюста РФ;
- г) постановлением Правительства РФ.

165. Укажите неправильный вариант ответа. На основании международных договоров органы валютного контроля осуществляют:

- а) обмен информацией;
- б) сотрудничество по предупреждению, выявлению и пресечению нарушений валютного законодательства;
- в) арест счетов резидентов в уполномоченных банках государств-участников;
- г) оказание практической помощи по вопросам, возникающим в процессе сотрудничества, включая создание рабочих групп, обмен опытом и обучение кадров.

166. Укажите неправильный вариант ответа. Валютный контроль в Российской Федерации осуществляют:

- а) Правительство РФ,
- б) органы валютного контроля;
- в) резиденты валютного права;
- г) агенты валютного контроля.

167. Укажите неправильный вариант ответа. Агентами валютного контроля являются:

- а) уполномоченные банки, подотчетные Центральному банку РФ;
- б) органы прокуратуры;
- в) таможенные органы;
- г) налоговые органы.

168. Укажите неправильный вариант ответа. В соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» к профессиональным участникам рынка ценных бумаг относятся:

- а) брокеры;
- б) дилеры;
- в) депозитарии;
- г) уполномоченные банки.

169. Девизная политика реализуется:

- а) путем ограничений на валютном рынке по купле-продаже наличной валюты и валютных ценностей;
- б) путем купли-продажи государственными органами иностранной валюты;
- в) путем изменений учетной ставки центрального банка.

170. Негативные последствия девальвации (снижения валютного курса):

- а) рост цен;
- б) снижение жизненного уровня населения;
- в) обострение конкурентной борьбы между странами;
- г) все перечисленное.

171. К ограничениям по текущим операциям относятся (выберите два правильных ответа):

- а) принудительное изъятие иностранных ценных бумаг, принадлежащих резидентам, и их продажа на валюту;
- б) блокирование выручки иностранных экспортеров от продажи товаров в данной стране, ограничение их возможностей распоряжаться этими средствами;
- в) запрещение продажи товаров за рубежом за национальную валюту;

г) ограничение участия национальных банков в предоставлении международных займов в иностранной валюте.

172. Валютные ограничения – это:

- а) система нормативных правил, устанавливаемых в административном порядке;
- б) меры экономического воздействия на валютный рынок;
- в) меры по снижению уровня роста цен на потребительские товары.

173. Укажите неправильный вариант ответа. Валютное регулирование представляет собой комплекс нормативных положений, регламентирующих порядок осуществления:

- а) валютных операций;
- б) валютного контроля;
- в) валютного резервирования.

174. Укажите неправильный вариант ответа. Выделяются следующие сферы валютного регулирования.

- а) регулирование конвертации валюты;
- б) регулирование текущих операций с валютой;
- в) регулирование движения товара;
- г) валютный контроль.

175. Укажите неправильный вариант ответа. Основными формами валютного регулирования текущих операций являются:

- а) ограничение возможностей экспортеров использовать валютную выручку, вменение им в обязанность хранить эту выручку на специальных контролируемых счетах, которые можно при необходимости блокировать;
- б) обязательная продажа всей или части валютной выручки экспортеров центральному и уполномоченным банкам или на валютной бирже;
- в) запрещение продажи части товаров за рубеж на национальную валюту;
- г) обязательная конверсия займов в иностранной валюте в национальном центральном банке.

176. При перемещении наличной валюты и денежных инструментов через внутренние границы государств – членов ЕАЭС они:

- а) подлежат письменному декларированию при их единовременном ввозе или вывозе на сумму 100 000 рублей;
- б) подлежат декларированию в устной форме;
- в) не подлежат декларированию;
- г) подлежат декларированию с помощью квитанции.

177. Пластиковые карты:

- а) подлежат декларированию в пассажирской декларации, если на счете более 3 000 долларов;
- б) подлежат декларированию в пассажирской декларации, если на счете более 10 000 долларов;
- в) не подлежат декларированию;
- г) подлежат декларированию в пассажирской декларации, если на счете более 100 000 рублей.

178. Иностранная валюта, зачисленная на счета резидентов или третьих лиц в банках за пределами территории Российской Федерации, должна быть использована:

- а) в любых целях;
- б) на благотворительные цели;

- в) в целях исполнения резидентами своих обязательств, предусмотренных законом;
- г) только в целях исполнения государственных контрактов.

179. Укажите неправильный вариант ответа. Валютное законодательство РФ состоит:

- а) из Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле»;
- б) иных федеральных законов, принятых в соответствии с Федеральным законом «О валютном регулировании и валютном контроле»;
- в) актов органов валютного регулирования.

180. Укажите неправильный вариант ответа. Органы валютного регулирования издают нормативные правовые акты по вопросам валютного регулирования:

- а) только в случаях, предусмотренных законом «О валютном регулировании и валютном контроле»;
- б) по любому вопросу, указанному в положении об этих органах.

181. Выберите правильный вариант ответа. Акты валютного законодательства РФ и акты органов валютного регулирования, устанавливающие новые обязанности для резидентов и нерезидентов или ухудшающие их положение:

- а) обратной силы не имеют.
- б) имеют обратную силу.

182. Валютные операции – это:

- а) приобретение резидентом у резидента и отчуждение резидентом в пользу резидента валютных ценностей на законных основаниях, а также использование валютных ценностей в качестве средства платежа;
- б) приобретение резидентом у нерезидента либо нерезидентом у резидента и отчуждение резидентом в пользу нерезидента, либо нерезидентом в пользу резидента валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг на законных основаниях, а также использование валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг в качестве средства платежа;
- в) приобретение резидентом у резидента и отчуждение резидентом в пользу резидента ценных бумаг на законных основаниях;
- г) ввоз в Российскую Федерацию и вывоз из Российской Федерации валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг.

183. Все неустраимые сомнения, противоречия и неясности актов валютного законодательства Российской Федерации, актов органов валютного регулирования и актов органов валютного контроля толкуются в пользу:

- а) резидентов;
- б) нерезидентов;
- в) Центрального Банка Российской Федерации;
- г) Министерства финансов Российской Федерации.

184. Органами валютного регулирования в Российской Федерации являются:

- а) Центральный банк Российской Федерации и Правительство Российской Федерации;
- б) Центральный банк Российской Федерации, Правительство Российской Федерации и Министерство финансов Российской Федерации;
- в) Центральный Банк Российской Федерации;
- г) Центральный банк Российской Федерации и Министерство финансов Российской Федерации.

185. Купля-продажа иностранной валюты и чеков (в том числе дорожных чеков), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, в Российской Федерации производится:

- а) через некредитные организации;
- б) кредитные организации;
- в) уполномоченные банки;
- г) Центральный Банк Российской Федерации.

186. Укажите неправильный вариант ответа. Золотовалютные запасы государства состоят:

- а) из монетарного золота;
- б) драгоценных камней;
- в) валютных резервов.

187. Укажите неправильный вариант ответа. Центральный Банк РФ в сфере валютных отношений выполняет следующие функции:

- а) организует и осуществляет валютное регулирование и валютный контроль;
- б) определяет порядок осуществления расчетов с международными организациями, иностранными государствами, а также с юридическими и физическими лицами;
- в) устанавливает и публикует официальные курсы иностранных валют по отношению к рублю;
- г) устанавливает административную ответственность за нарушение правил репатриации валюты.

188. Выберите правильный вариант ответа. Валютное регулирование отнесено Конституцией РФ:

- а) к исключительному ведению Российской Федерации;
- б) совместному ведению Российской Федерации и субъектов Федерации.

189. Укажите неправильный вариант ответа. К категории «уполномоченные банки» относятся:

- а) кредитные организации, созданные в соответствии с законодательством РФ и имеющие право на основании лицензий Центрального банка России осуществлять банковские операции со средствами в иностранной валюте;
- б) кредитные организации, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств, имеющие право осуществлять банковские операции со средствами в иностранной валюте;
- в) действующие на территории РФ в соответствии с лицензиями Центрального банка РФ филиалы кредитных организаций, созданных в соответствии с законодательством иностранных государств, имеющие право осуществлять банковские операции со средствами в иностранной валюте.

190. Укажите неправильный вариант ответа. Понятие «валютные операции» охватывает:

- а) приобретение резидентом у резидента и отчуждение резидентом в пользу резидента валютных ценностей на законных основаниях, а также использование валютных ценностей в качестве средства платежа;
- б) приобретение резидентом у нерезидента либо нерезидентом у резидента и отчуждение резидентом в пользу нерезидента, либо нерезидентом в пользу резидента валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг на законных основаниях, а также исполь-

зование валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг в качестве средства платежа;

в) приобретение нерезидентом у нерезидента и отчуждение нерезидентом в пользу нерезидента валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг на законных основаниях, а также использование валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг в качестве средства платежа;

г) официальное повышение курса национальной валюты по отношению к иностранным валютам и золоту.

191. Резиденты и нерезиденты, осуществляющие в Российской Федерации валютные операции, имеют право:

а) знакомиться с актами проверок, проведенных органами и агентами валютного контроля;

б) обжаловать решения и действия (бездействие) органов и агентов валютного контроля и их должностных лиц в порядке, установленном законодательством Российской Федерации;

в) на возмещение в установленном законодательством Российской Федерации порядке реального ущерба, причиненного неправомерными действиями (бездействием) органов и агентов валютного контроля и их должностных лиц;

г) не разглашать сведения, составляющие банковскую, коммерческую и налоговую тайну.

192. Задачи валютного регулирования:

а) поддержание стабильного курса валюты по отношению к основным свободно используемым валютам (доллару и евро);

б) накопление и поддержание золотовалютных или международных резервов правительства и эмиссионного банка;

в) содействие налоговому контролю;

г) защита национальной валюты от вытеснения из обращения внутри страны;

д) контроль (ограничение) ввоза и вывоза капитала.

193. Дата валютирования при фьючерсной сделке может устанавливаться в следующие сроки:

а) сегодня;

б) до послезавтра;

в) через 4 дня;

г) до завтра;

д) через месяц.

194. Укажите характерные признаки опционной валютной операции:

а) осуществляется на межбанковском валютном рынке;

б) осуществляется на биржевом валютном рынке;

в) требуется внесение предварительного залога;

г) осуществляется по курсу на момент заключения сделки;

д) сроки поступления валюты на счет более 2 дней;

е) сроки поступления валюты на счет не более 2 дней;

ж) сочетает кассовую и срочную сделки;

з) операция твердого характера;

и) операция нетвердого характера.

195. Какие валютные операций между резидентами разрешены?

- а) операции, связанные с расчетами в магазинах беспошлинной торговли, а также с расчетами при реализации товаров и оказаний услуг пассажирам в пути следования транспортных средств при международных перевозках;
- б) операции, связанные с выплатами по внешним ценным бумагам (в том числе закладным), за исключением векселей;
- в) операции, поименованные в Федеральном законе от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»;
- г) операции, поименованные в подзаконных нормативных правовых актах, принятых в соответствии с Федеральным законом от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

196. Меры валютного регулирования по способу воздействия разделяются (выберите два правильных ответа):

- а) на ограничительные;
- б) прогрессивные;
- в) прямые;
- г) косвенные.

197. Регулирование валютных отношений включает следующие уровни:

- а) уровень предприятий и организаций, государственный и межгосударственный уровни;
- б) только государственный и межгосударственный уровни;
- в) уровень предприятий и организаций.

198. Прямое валютное регулирование реализуется путем:

- а) законодательных актов;
- б) кредитных методов;
- в) распоряжений на уровне банков и организаций.

199. Парижская валютная система была сформирована:

- а) в XVII в.;
- б) XVIII в.;
- в) XIX в.;
- г) XX в.

200. При Генуэзской валютной системе валютные паритеты базировались:

- а) на золоте и девидах;
- б) золоте;
- в) серебре;
- г) валютной корзине.

201. Неконвертируемая валюта – это валюта:

- а) которая функционирует в пределах одной страны и не обменивается на другие;
- б) которая функционирует в пределах нескольких стран;
- в) в которой страны держат свои ликвидные международные резервные активы.

202. 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.

203. К свободно конвертируемым валютам относятся:

- а) евро;

- б) швейцарский франк;
- в) японская иена;
- г) доллар США;
- д) английский фунт стерлингов;
- е) все перечисленные.

204. Укажите характерные признаки валютной операции типа «своп»:

- а) осуществляется на межбанковском валютном рынке;
- б) осуществляется на биржевом валютном рынке;
- в) требуется внесение предварительного залога;
- г) осуществляется по курсу на момент заключения сделки;
- д) сроки поступления валюты на счет более 2 дней;
- е) сроки поступления валюты на счет не более 2 дней;
- ж) сочетает кассовую и срочную сделки;
- з) операция твердого характера;
- и) операция нетвердого характера.

205. Укажите неправильный вариант ответа. Специальный валютный контроль осуществляется в следующих сферах:

- а) банковская;
- б) таможенная;
- в) налоговая система;
- г) рынок недвижимости.

206. Укажите неправильный вариант ответа. Банк России проверяет выполнение уполномоченным банком:

- а) требований валютного законодательства РФ, актов органов валютного регулирования и актов Банка России как органа валютного контроля;
- б) обязанностей уполномоченного банка как агента валютного контроля;
- в) обязанностей уполномоченного банка по выполнению нерезидентами обязательств перед своими государствами;
- г) требований валютного законодательства РФ, актов органов валютного регулирования и актов органов валютного контроля клиентами уполномоченного банка.

207. Укажите неправильный вариант ответа. По времени осуществления валютный контроль можно подразделить:

- а) на регулярный;
- б) предварительный;
- в) текущий;
- г) последующий.

208. Выберите правильный вариант ответа. Внутренний контроль – это:

- а) деятельность по выявлению операций, подлежащих обязательному контролю, и иных операций с денежными средствами или иным имуществом, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма;
- б) деятельность по выявлению операций, подлежащих обязательному контролю, и иных операций с иностранной валютой, связанных с легализацией (отмыванием) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма.

209. Укажите неправильный вариант ответа. Основная задача внутреннего контроля в сфере валютных отношений:

а) недопущение вовлечения резидентов и нерезидентов в осуществление легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирование терроризма;

б) обращение в пользу государства доходов, полученных преступным путем.

210. Выберите правильный вариант ответа. Нерезиденты на территории РФ в уполномоченных банках:

а) вправе открывать банковские счета (банковские вклады) в иностранной валюте и валюте РФ;

б) вправе открывать банковские счета (банковские вклады) только в иностранной валюте;

в) вправе открывать банковские счета (банковские вклады) только в валюте РФ.

211. Выберите правильный вариант ответа. Дебетовая карта предназначена для совершения:

а) операций ее держателем в пределах установленной кредитной организацией – эмитентом суммы денежных средств (расходного лимита), расчеты по которым осуществляются за счет денежных средств клиента, находящихся на его банковском счете, или кредита, предоставляемого кредитной организацией – эмитентом клиенту в соответствии с договором банковского счета при недостаточности или отсутствии на банковском счете денежных средств;

б) операций, расчеты по которым осуществляются за счет денежных средств, предоставленных кредитной организацией – эмитентом клиенту в пределах установленного лимита в соответствии с условиями кредитного договора.

212. Выберите правильный вариант ответа. Лимит предоплаченной карты, устанавливаемый кредитной организацией – эмитентом, не должен превышать:

а) 300 тыс. руб. либо суммы в иностранной валюте, эквивалентной 300 тыс. руб. по официальному курсу Банка России, действующему на дату эмиссии предоплаченной карты;

б) 100 тыс. руб. либо суммы в иностранной валюте, эквивалентной 100 тыс. руб. по официальному курсу Банка России, действующему на дату эмиссии предоплаченной карты;

в) 250 тыс. руб. либо суммы в иностранной валюте, эквивалентной 250 тыс. руб. по официальному курсу Банка России, действующему на дату эмиссии предоплаченной карты.

213. Укажите неправильный вариант ответа. На территории РФ кредитные организации:

а) осуществляют расчеты с организациями торговли по операциям, совершаемым с использованием платежных карт;

б) выдают наличные денежные средства держателям платежных карт, не являющимся клиентами указанных кредитных организаций;

в) не выдают наличные денежные средства держателям платежных карт, не являющимся клиентами указанных кредитных организаций.

214. Выберите правильный вариант ответа. Кредитная организация:

а) вправе одновременно осуществлять эмиссию банковских карт, эквайринг платежных карт, а также распространение платежных карт;

б) не вправе одновременно осуществлять эмиссию банковских карт, эквайринг платежных карт, а также распространение платежных карт.

215. Выберите правильный вариант ответа. По одному счету клиента:

а) могут совершаться операции с использованием нескольких дебетовых карт;

б) не могут совершаться операции с использованием нескольких дебетовых карт.

216. Выберите правильный вариант ответа. По нескольким счетам клиентов:

а) могут совершаться операции с использованием одной дебетовой карты или кредитной карты;

б) не могут совершаться операции с использованием одной дебетовой карты или кредитной карты.

217. Выберите правильный вариант ответа. Клиент – физическое лицо может осуществлять с использованием расчетных карт, кредитных карт:

а) только операции по банковским счетам, открытым в валюте РФ;

б) операции по банковским счетам, открытым в валюте РФ, и (или) по банковским счетам, открытым в иностранной валюте.

218. Выберите правильный вариант ответа. В случае выявления в ходе проверок признаков нарушений валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования должностное лицо Росфиннадзора:

а) возбуждает дело об административном правонарушении;

б) возбуждает уголовное дело;

в) возбуждает дисциплинарное производство в отношении должностных лиц резидента – юридического лица;

г) обращается в суд с иском о признании валютной операции незаконной.

219. Укажите неправильный вариант ответа. В процессе достоверности заявленных в таможенной декларации сведений должностные лица таможенных органов:

а) проверяют соответствие сведений, заявленных в таможенной декларации, информации, содержащейся в документах, представленных для таможенного оформления товаров;

б) определяют вид внешнеэкономического договора, на основании которого товар перемещается через таможенную границу ЕАЭС или изменяется таможенный режим;

в) устанавливают, что товар перемещается через единую таможенную территорию ЕАЭС не в связи с исполнением внешнеэкономического договора;

г) получают от кредитных организаций справки о подтверждающих документах.

220. Укажите неправильный вариант ответа. Соглашения об обмене документами и информацией, заключаемые ФТС России и ФНС России с ЦБ РФ, предусматривают:

а) порядок представления документов и информации;

б) содержание документов и информации;

в) периодичность представления документов и информации;

г) сроки представления документов и информации.

221. Выберите правильный вариант ответа. Срок исполнения участником рынка ценных бумаг запроса Центрального банка РФ:

а) 7 рабочих дней со дня получения запроса;

б) 10 рабочих дней со дня получения запроса;

в) 20 рабочих дней со дня получения запроса;

г) один месяц со дня получения запроса.

222. Укажите неправильный вариант ответа. Центральный банк РФ установил единые правила оформления резидентами в уполномоченных банках паспорта сделки в целях:

а) обеспечения учета и отчетности по валютным операциям;

б) валютного контроля;

в) резервирования валюты.

223. Укажите неправильный вариант ответа. Поводом для возбуждения дела об административном правонарушении по ч. 5 ст. 15.25 КоАП РФ являются следующие факты и обстоятельства в совокупности:

- а) денежные средства перечислены нерезиденту в соответствии с контрактом;
- б) товары не ввезены в Российскую Федерацию в установленные сроки;
- в) товары ввезены в Российскую Федерацию с нарушением срока, предусмотренного контрактом, но в срок, установленный договором для возврата денежных средств;
- г) денежные средства не возвращены.

224. Укажите неправильный вариант ответа. Деяния, предусмотренные ч. 4 и 5 ст. 15.25 КоАП РФ, совершаются в форме:

- а) только бездействия;
- б) действия или бездействия.

225. Укажите неправильный вариант ответа. В отсутствие лица, в отношении которого ведется производство по делу об АП, дело может быть рассмотрено:

- а) в любом случае;
- б) лишь в случаях, если имеются данные о надлежащем извещении лица о месте и времени рассмотрения дела, если от лица не поступило ходатайство об отложении рассмотрения дела либо если такое ходатайство оставлено без удовлетворения.

226. Выберите правильный вариант ответа. Ответственность по ст. 200.1 УК РФ наступает:

- а) за незаконное перемещение через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов, совершенное в крупном размере;
- б) незаконное перемещение через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств и (или) денежных инструментов в рублях;
- в) незаконное перемещение через таможенную границу ЕАЭС наличных денежных средств в иностранной валюте.

227. Выберите неправильный вариант ответа. Отток капитала из России обусловлен:

- а) офшоризацией российской экономики;
- б) отмыванием денег и финансированием терроризма;
- в) отсутствием таможенного и валютного контроля на границах между государствами – участниками ЕАЭС;
- г) отсутствием единой валюты в рамках ЕАЭС.

228. Выберите правильный вариант ответа. 29 мая 2014 г. заключен договор о создании:

- а) Евразийского союза;
- б) Евразийского экономического союза;
- в) Единого экономического пространства.

229. Выберите правильный вариант ответа. Безналичная валютная единица ЕС, представлявшая собою корзину валют, называлась:

- а) СДР;
- б) евро;
- в) ЭКЮ

230. Выберите правильный вариант ответа. Создание экономического и валютного союза осуществлялось в ... этапа:

- а) два;
- б) три;

в) четыре.

231. Валютный контроль осуществляется:

- а) в неторговом обороте;
- б) торговом обороте;
- в) торговом и в неторговом обороте.

232. Текущие валютные операции совершаются резидентами:

- а) без ограничений;
- б) по разрешению ЦБ России.

233. К объектам валютных отношений относятся (выберите три правильных ответа):

- а) валюта;
- б) уполномоченные банки;
- в) валютные ценности;
- г) валютные биржи;
- д) ценные бумаги.

234. К валютным ценностям относятся (выберите два правильных ответа):

- а) иностранная валюта;
- б) валюта Российской Федерации;
- в) внешние ценные бумаги;
- г) акции и облигации.

235. Субъекты валютных отношений делятся на (выберите два правильных ответа):

- а) частные и публичные;
- б) резидентов и нерезидентов;
- в) тарифные и нетарифные;
- г) государственные и частные;
- д) внутренние и внешние.

236. Нерезидентами являются (выберите два правильных ответа):

- а) находящиеся за пределами территории Российской Федерации филиалы, представительства и иные подразделения резидентов – юридических лиц, созданных в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- б) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств и имеющие местонахождение за пределами территории Российской Федерации;
- в) аккредитованные в Российской Федерации дипломатические представительства, консульские учреждения иностранных государств и постоянные представительства указанных государств при межгосударственных или межправительственных организациях;
- г) дипломатические представительства, консульские учреждения Российской Федерации и иные официальные представительства Российской Федерации, находящиеся за пределами территории Российской Федерации, а также постоянные представительства Российской Федерации при межгосударственных или межправительственных организациях.

237. Налоговые и таможенные органы являются:

- а) публичными субъектами валютных отношений;
- б) резидентами;
- в) частными субъектами валютных отношений.

238. Физические и юридические лица являются (выберите один неправильный ответ):

- а) частными субъектами валютных отношений;
- б) публичными субъектами валютных отношений;

- в) резидентами;
- г) нерезидентами.

239. По субъектному составу валютные операции делятся на следующие виды:

- а) между резидентами;
- б) резидентами и нерезидентами;
- в) нерезидентами;
- г) Центральным Банком Российской Федерации и нерезидентами.

240. Резиденты и нерезиденты, нарушившие положения актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования, несут ответственность в соответствии:

- а) с международным валютным законодательством;
- б) законодательством Российской Федерации;
- в) законодательством Европейского союза; г) рекомендациями ОЭСР.

241. Выберите правильный вариант ответа. Первые валютные союзы были созданы:

- а) XIV в.;
- б) XV в.;
- в) XVI в.;
- г) XVII в.

242. Укажите неправильный вариант ответа. Целью Латинского монетного союза была:

- а) унификация правил чеканки золотых и серебряных монет;
- б) поддержание устойчивого денежного обращения;
- в) введение бумажных денег.

243. Укажите неправильный вариант ответа. В рамках Парижской валютной системы золото:

- а) осталось единственным металлом, к которому государства были готовы привязывать свои валюты;
- б) использовались одновременно серебро и золото.

244. Укажите неправильный вариант ответа. Парижский валютный союз основывался на следующих принципах:

- а) каждая национальная валюта получала золотое содержание, «привязывалась» к определенному количеству золота, что позволяло сравнивать одну валюту с другой для нужд международных расчетов и платежей;
- б) национальные валюты должны были свободно конвертироваться в золото. Валютные курсы были «плавающими», т.е. устанавливались на основе спроса и предложения в условиях честной конкуренции на валютном рынке;
- в) поддержание гегемонии фунта стерлингов;
- г) государства и банки создавали свои резервы из золота, которые должны были служить для конвертации денег в золото по желанию предъявителя.

245. Укажите неправильный вариант ответа. Понятие «валюта Российской Федерации» охватывает:

- а) денежные знаки в виде банкнот Банка России, находящиеся в обращении в качестве законного средства наличного платежа на территории РФ, а также изымаемые либо изъятые из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки;

- б) денежные знаки в виде монеты Банка России, находящиеся в обращении в качестве законного средства наличного платежа на территории РФ, а также изымаемые либо изъятые из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки;
- в) денежные знаки в виде банкнот и монеты Банка России, изъятые из обращения и не подлежащие обмену;
- г) средства на банковских счетах и в банковских вкладах.

246. Укажите неправильный вариант ответа. Термин «иностранный валюта» включает в себя:

- а) денежные знаки в виде банкнот, казначейских билетов, монеты, находящиеся в обращении и являющиеся законным средством наличного платежа на территории соответствующего иностранного государства (группы иностранных государств), а также изымаемые либо изъятые из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки;
- б) средства на банковских счетах в денежных единицах иностранных государств и международных денежных или расчетных единицах;
- в) средства в банковских вкладах в денежных единицах иностранных государств и международных денежных или расчетных единицах;
- г) внешние ценные бумаги.

247. Укажите неправильный вариант ответа. Категория «внутренние ценные бумаги» включает в себя:

- а) эмиссионные ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте РФ, выпуск которых зарегистрирован в Российской Федерации;
- б) эмиссионные ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте РФ, выпуск которых зарегистрирован в иностранном государстве;
- в) иные ценные бумаги, удостоверяющие право на получение валюты РФ, выпущенные на территории РФ.

248. Укажите неправильный вариант ответа. «Нерезидентами» в Российской Федерации являются:

- а) физические лица, не являющиеся резидентами;
- б) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств и имеющие местонахождение за пределами территории РФ;
- в) дипломатические представительства РФ в иностранных государствах и постоянные представительства РФ при межгосударственных или межправительственных организациях;
- г) межгосударственные и межправительственные организации, их филиалы и постоянные представительства в РФ.

249. Укажите неправильный вариант ответа. «Валютная биржа» – созданное в соответствии с законодательством государства юридическое лицо:

- а) предоставляющее в порядке и на условиях, устанавливаемых центральным (национальным) банком государства, услуги по организации торгов иностранной валютой и расчетов по итогам торгов;
- б) организатор торгов на внутреннем валютном рынке;
- в) осуществляющее перевод иностранной валюты, валюты РФ, внутренних и внешних ценных бумаг со счета, открытого за пределами территории РФ, на счет того же лица, открытый на территории РФ, и со счета, открытого на территории РФ, на счет того же лица, открытый за пределами территории РФ.

250. Выберите правильный вариант ответа. «Валютная интервенция» – это:
- а) купля-продажа центральным банком государства иностранной валюты на валютном рынке для воздействия на курс национальной валюты и на суммарный спрос и предложение денег;
 - б) официальное снижение курса национальной валюты по отношению к иностранным валютам и золоту;
 - в) ввоз в Российскую Федерацию и вывоз из Российской Федерации валютных ценностей, валюты РФ и внутренних ценных бумаг.
251. Выберите правильный вариант ответа. Основным (в отношении количества издаваемых документов) органом валютного регулирования является:
- а) Правительство РФ;
 - б) Центральный банк РФ;
 - в) ФТС России;
 - г) ФНС России.
252. К валютным ценностям в соответствии с Федеральным законом «О валютном регулировании и валютном контроле» относятся:
- а) ценные бумаги, номинированные в иностранной валюте;
 - б) внутренние ценные бумаги;
 - в) драгоценные металлы;
 - г) драгоценные камни;
 - д) иностранные валюты.
253. Расчеты при осуществлении валютных операций: производятся физическими лицами – резидентами через банковские счета в уполномоченных банках, порядок открытия и ведения которых устанавливается Центральным банком Российской Федерации, за исключением следующих валютных операций:
- а) передачи физическим лицом – резидентом валютных ценностей в дар Российской Федерации, субъекту Российской Федерации и (или) муниципальному образованию;
 - б) дарения валютных ценностей супругу и близким родственникам;
 - в) завещания валютных ценностей или получения их по праву наследования;
 - г) дарения валютных ценностей супругу и взаимозависимым лицам, перечень которых установлен законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.
254. Валюта Российской Федерации:
- а) денежные знаки в виде банкнот и монеты Банка России, находящиеся в обращении в качестве законного средства наличного платежа на территории Российской Федерации, а также изымаемые либо изъяты из обращения, по подлежащие обмену указанные денежные знаки;
 - б) средства на банковских счетах и в банковских вкладах;
 - в) денежные знаки в виде банкнот Банка России, находящиеся в обращении в качестве законного средства наличного платежа на территории Российской Федерации, а также изымаемые либо изъяты из обращения, но подлежащие обмену указанные денежные знаки;
 - г) средства на банковских счетах.
255. Нерезиденты в соответствии с Федеральным законом от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» – это:
- а) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств и имеющие местонахождение за пределами территории Российской Федерации;

б) организации, не являющиеся юридическими лицами, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств и имеющие местонахождение за пределами территории Российской Федерации;

в) аккредитованные в Российской Федерации дипломатические представительства, консульские: учреждения иностранных государств и постоянные представительства указанных государств при межгосударственных или межправительственных организациях;

г) межгосударственные и межправительственные организации, их филиалы и постоянные представительства в Российской Федерации.

256. Международные договоры Российской Федерации применяются к отношениям, указанным в статье 2 Федерального закона от 10.12.2003 № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле», непосредственно, за исключением случаев:

а) когда из международного договора Российской Федерации следует, что для его применения требуется издание внутригосударственного акта валютного законодательства Российской Федерации;

б) когда из международного договора Российской Федерации следует, что для его применения не требуется издание внутригосударственного акта валютного законодательства Российской Федерации;

в) принятия Конституционным судом Российской Федерации соответствующего постановления;

г) принятия Правительством Российской Федерации соответствующего постановления.

257. Агентами валютного контроля являются уполномоченные банки и не являющиеся уполномоченными банками:

а) профессиональные участники рынка ценных бумаг;

б) государственная корпорация развития «ВЭБ.РФ»;

в) Правительство Российской Федерации;

г) Министерство финансов Российской Федерации.

258. Контроль за осуществлением валютных операций резидентами и нерезидентами, не являющимися кредитными организациями и некредитными финансовыми организациями, осуществляющими виды деятельности, указанные в Федеральном законе от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», осуществляют в пределах своей компетенции:

а) федеральные органы исполнительной власти, являющиеся органами валютного контроля;

б) агенты валютного контроля;

в) Общественная палата Российской Федерации;

г) федеральные органы исполнительной власти, не являющиеся органами валютного контроля.

259. Выберите правильный вариант ответа. Акты валютного законодательства РФ и акты органов валютного регулирования, отменяющие ограничения на осуществление валютных операций или иным образом улучшающие положение резидентов и нерезидентов:

а) могут иметь обратную силу, если прямо предусматривают это;

б) всегда имеют обратную силу.

260. Выберите правильный вариант ответа. Органы валютного контроля могут издавать акты валютного контроля по вопросам, отнесенным к их компетенции:

а) только в случаях и пределах, предусмотренных валютным законодательством РФ и актами органов валютного регулирования;

б) только в отношении положений, касающиеся вопросов регулирования валютных операций.

261. Валютное регулирование – это:

а) деятельность государства, направленная на регламентацию порядка проведения валютных операций и определение правового статуса участников валютных правоотношений;

б) выбор курса в отношении ведущих иностранных валют;

в) деятельность государства, направленная на поддержание внешнеторгового баланса страны.

262. Косвенное валютное регулирование реализуется:

а) посредством использования законодательных норм и правил;

б) использованием экономических, в частности валютно-кредитных, методов воздействия на поведение экономических субъектов валютного рынка;

в) посредством рассмотрения дел в арбитражном суде.

263. Валютное регулирование в соответствии с нормами Конституции Российской Федерации отнесено:

а) к компетенции субъектов Российской Федерации;

б) исключительному ведению Российской Федерации;

в) ведению Центрального банка и Правительства Российской Федерации.

264. Валютные операции между резидентами:

а) запрещены;

б) запрещены, за исключением некоторых операций;

в) осуществляются без ограничений;

г) осуществляются с некоторыми ограничениями.

265. Нерезиденты осуществляют без ограничений расчеты:

а) через счета в уполномоченных банках;

б) наличным способом;

в) через счета, открытые в банках стран ФАТФ.

266. Ввоз и вывоз денежных средств физическими лицами на территорию и с территории ЕАЭС:

а) осуществляются без ограничений;

б) ограничены 10 000 долларов;

в) ограничены 50 000 долларов;

г) ограничены 100 000 рублей.

267. Наличные денежные средства и денежные инструменты подлежат письменному декларированию при ввозе на территорию и вывозе с территории ЕАЭС при их одновременном ввозе на сумму:

а) 3 000 долларов;

б) 5 000 долларов;

в) 10 000 долларов;

г) 15 000 долларов.

268. Репатриация валютной выручки должна быть осуществлена в следующие сроки:

а) 180 дней после вывоза товара;

б) установленные в контракте;

- в) 180 дней после заключения контракта;
г) 180 дней после подачи (регистрации) декларации на товар.
269. Возврат денежных средств за не поступивший на территорию России товар должен быть осуществлен в следующие сроки:
а) 180 дней после вывоза товара;
б) установленные в контракте;
в) 180 дней после заключения контракта;
г) 180 дней после подачи (регистрации) декларации на товар.
270. Валютный паритет в современных системах определяется:
а) по золоту;
б) серебру;
в) резервным валютам;
г) набору валют.
271. Резервная валюта:
а) выполняет функции международного платежного средства;
б) является международным резервным средством;
в) служит базой определения валютного паритета и валютного курса для других стран;
г) широко используется для проведения валютной интервенции с целью регулирования курса валют стран – участниц мировой валютной системы;
д) все перечисленное.
272. Режим валютного курса бывает (выберите два правильных ответа):
а) постоянным;
б) расчетным;
в) реальным;
г) фиксированным;
д) плавающим.
273. Определите, какой из указанных пунктов не является функцией валютного рынка:
а) регулировать валютные курсы;
б) усиливать девальвацию валюты;
в) страховать от валютных рисков;
г) осуществлять международные расчеты.
274. Если страна имеет дефицит своего торгового баланса, то стоимость ее национальной валюты относительно иностранной будет:
а) возрастать;
б) падать.
275. Активное сальдо платежного баланса страны ведет...
а) к увеличению курса национальной валюты;
б) уменьшению курса национальной валюты;
в) не влияет на курс национальной валюты.
276. Выберите неправильный вариант ответа. В рамках режима валютного курса ЦБ России установил:
а) биметаллизм;
б) монометаллизм (серебряный стандарт и золотой стандарт);
в) валютный союз;
г) бивалютную корзину.

277. Укажите неправильный вариант ответа. В Российской Федерации основными принципами валютного регулирования являются:

- а) приоритет экономических мер в реализации государственной политики в области валютного регулирования;
- б) исключение неоправданного вмешательства государства и его органов в валютные операции резидентов и нерезидентов;
- в) валютное субсидирование;
- г) единство системы валютного регулирования и валютного контроля.

278. Укажите неправильный вариант ответа. Органами валютного регулирования в Российской Федерации являются:

- а) Государственная Дума;
- б) Центральный банк РФ;
- в) Правительство РФ.

279. Укажите неправильный вариант ответа. Для реализации функций по валютному регулированию ЦБ России и Правительство РФ издают в пределах своей компетенции:

- а) акты валютного законодательства;
- б) акты органов валютного регулирования.

280. Выберите правильный вариант ответа. Нормативные акты Банка России:

- а) должны быть зарегистрированы;
- б) не подлежат регистрации;
- в) некоторые акты подлежат регистрации, некоторые – не подлежат.

281. Выберите правильный вариант ответа. Валютные операции между резидентами в Российской Федерации:

- а) запрещены полностью;
- б) разрешены любые;
- в) разрешены частично (установлен перечень разрешенных).

282. Укажите неправильный вариант ответа. Нерезиденты в Российской Федерации вправе без ограничений осуществлять между собой:

- а) переводы иностранной валюты со счетов (с вкладов) в банках за пределами территории РФ на банковские счета (в банковские вклады) в уполномоченных банках или банковских счетов (банковских вкладов) в уполномоченных банках на счета (во вклады) в банках за пределами территории РФ или в уполномоченных банках;
- б) переводы иностранной валюты и валюты РФ без открытия банковских счетов, а также осуществлять переводы иностранной валюты и валюты РФ без открытия банковских счетов с территории РФ и получать на территории РФ переводы иностранной валюты и валюты РФ без открытия банковских счетов;
- в) валютные операции с внутренними ценными бумагами на территории России с учетом требований, установленных антимонопольным законодательством РФ и законодательством РФ о рынке ценных бумаг;
- г) валютные операции с внутренними ценными бумагами на территории России. При этом требования, установленные антимонопольным законодательством РФ и законодательством РФ о рынке ценных бумаг, на них не распространяются.

283. Методы привлечения иностранных инвестиций (выберите один неправильный ответ):

- а) налоговые и таможенные льготы;

- б) гарантии против национализации иностранной собственности;
- в) возможность репатриации прибыли;
- г) предоставление концессий;
- д) установление условий, оговаривающих необходимость использования местных факторов и компонентов производств.

284. Агентами валютного контроля являются (выберите три правильных ответа):

- а) Центральный банк Российской Федерации;
- б) Федеральная таможенная служба Российской Федерации;
- в) Федеральная налоговая служба Российской Федерации;
- г) уполномоченные банки;
- д) Правительство Российской Федерации.

285. Агенты валютного контроля имеют право (выберите три правильных ответа):

- а) выдавать разрешения на открытие счетов в иностранных банках;
- б) запрашивать и получать от резидентов и нерезидентов документы, связанные с проведением валютных операций, открытием и ведением счетов;
- в) выдавать предписания об устранении выявленных нарушений актов валютного законодательства Российской Федерации;
- г) проводить следственные действия в сфере валютного законодательства;
- д) проводить проверки соблюдения резидентами и нерезидентами актов валютного законодательства Российской Федерации;
- е) проводить проверки полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов.

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

- а) осуществлять контроль за соблюдением резидентами и нерезидентами актов валютного законодательства Российской Федерации;
- 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.

287. 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.

288. В целях контроля за соблюдением валютного законодательства заполняется:

- а) контракт;
- б) паспорт сделки;
- в) дорожная карта;
- г) декларация.

289. Укажите неправильный вариант ответа. Основными организационно-правовыми формам валютного контроля являются:

- а) правительственная форма;
- б) общая форма валютного контроля;

- в) специальная форма валютного контроля;
 - г) индивидуальная форма валютного контроля.
290. Предприятия и граждане, осуществляющие покупку и продажу валют, являются:
- а) пользователями валютного рынка;
 - б) организаторами валютного рынка;
 - в) регуляторами валютного рынка.
291. Валютные биржи, брокерские фирмы и коммерческие банки являются:
- а) пользователями валютного рынка;
 - б) организаторами валютного рынка;
 - в) регуляторами валютного рынка.
292. Правительство и центральный банк являются:
- а) пользователями валютного рынка;
 - б) организаторами валютного рынка;
 - в) регуляторами валютного рынка.
293. По месту проведения торговли валютный рынок сегментируется:
- а) на банковский и внебанковский;
 - б) частный и государственный;
 - в) биржевой и внебиржевой.
294. В зависимости от способов валютного расчета рынок сегментируется:
- а) на наличный и безналичный;
 - б) кредитный и наличный;
 - в) текущий и перспективный.
295. Валютный курс – это:
- а) покупательная способность национальной валюты;
 - б) стоимость иностранных товаров в иностранной валюте;
 - в) стоимость одной валюты, выраженной в другой.
296. Номинальный курс – это:
- а) отношение стоимости товаров в разных странах и валютах;
 - б) числовое соотношение двух валют;
 - в) стоимость товаров в иностранной валюте.
297. 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.
298. 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.
299. Котировка – это:
- а) определение объемов продажи валюты;
 - б) определение курса валюты;
 - в) определение объемов покупки валюты.
300. Маржа – это:
- а) разница между номинальным и реальным курсами валют;

- б) разница между курсами продавца и покупателя;
- в) разница между двумя курсами валют, котируемых в третьей.

301. Укажите неправильный вариант ответа. Росфиннадзор и его территориальные органы имеют право:

- а) проводить проверки соблюдения резидентами и нерезидентами валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования;
- б) запрашивать и получать документы и информацию, которые связаны с проведением валютных операций, открытием и ведением счетов;
- в) выдавать предписания об устранении выявленных нарушений валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования;
- г) привлекать виновных к уголовной ответственности.

302. Укажите неправильный вариант ответа. Контроль за соблюдением резидентами и нерезидентами валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования осуществляется Росфиннадзором путем проведения:

- а) плановых проверок;
- б) ревизий;
- в) внеплановых проверок.

303. Укажите неправильный вариант ответа. Акт проверки, составленный органом ФНС, содержащий сведения о нарушениях валютного законодательства, должен содержать:

- а) систематизированное изложение документально подтвержденных фактов нарушений валютного законодательства, выявленных в процессе проверки;
- б) квалификацию нарушений валютного законодательства со ссылками на нормы (статьи, части, пункты) валютного законодательства;
- в) заключении кредитного договора;
- г) осуществлении валютных операций между резидентом и уполномоченным банком, в котором резиденту открыт расчетный счет в иностранной валюте;
- д) списании в соответствии с валютным законодательством РФ резидентом иностранной валюты с расчетного счета в иностранной валюте, открытого в уполномоченном банке, и ее зачислении на расчетный счет в иностранной валюте другого резидента, открытый в этом уполномоченном банке.

304. Укажите неправильный вариант ответа. В случае осуществления валютных операций, связанных с зачислением на расчетный счет резидента в валюте РФ валюты РФ, поступившей от нерезидента, и (или) со списанием с его расчетного счета в валюте РФ валюты РФ в пользу нерезидента, по контракту (кредитному договору), по которому оформлен паспорт сделки, резидент представляет в уполномоченный банк следующие документы:

- а) справку о валютных операциях;
- б) документы, связанные с проведением валютных операций, указанных в справке о валютных операциях;
- в) справку о репатриации валюты по предыдущим сделкам.

305. Укажите неправильный вариант ответа. Данные по проведенным своими клиентами-резидентами в иностранной валюте и в валюте РФ и своими клиентами-нерезидентами в валюте РФ валютным и иным операциям через их счета, открытые в этом уполномоченном банке уполномоченный банк хранит:

- а) в бумажном виде;
б) в электронном виде.
306. Укажите неправильный вариант ответа. Для оформления ПС резидент представляет в уполномоченный банк одновременно следующие документы и информацию:
- а) один экземпляр ПС;
б) контракт, исполнение обязательств по которому требует оформления ПС, либо выписку из такого контракта, содержащую необходимую для оформления ПС информацию;
в) иные документы и информацию, которые содержат сведения, указанные резидентом в заполненной форме ПС;
г) справку о наличии валюты РФ, необходимой для исполнения обязательств по контракту.
307. Укажите неправильный вариант ответа. В течение трех рабочих дней после даты представления резидентом документов и информации уполномоченный банк:
- а) принимает на обслуживание контракт и оформляет по нему ПС;
б) приостанавливает принятие на обслуживание контракта и оформление по нему ПС на срок до пяти рабочих дней;
в) отказывает в принятии на обслуживание контракта и оформлении по нему ПС.
308. Бенефициар – это:
- а) банк, открывающий аккредитив;
б) импортер, дающий заявку на открытие аккредитива;
в) экспортер, в пользу которого открыт аккредитив.
309. Авизирующий банк – это:
- а) банк импортера, в котором открывается аккредитив;
б) банк экспортера, извещающий об открытии аккредитива;
в) банк, кредитующий внешнеторговую сделку.
310. В инкассовом поручении могут быть следующие виды инструкций в отношении документов (выберите три правильных ответа):
- а) выдать документы плательщику против платежа;
б) выдать документы плательщику против акцепта (тратт);
в) выдать документы без оплаты;
г) выдать документы против информации о погрузке товара;
д) выдать документы под гарантию.
311. При инкассовой форме оплаты:
- а) банк выступает как посредник и не гарантирует оплату по контракту;
б) банк выступает как гарант оплаты по контракту;
в) банк гарантирует оплату по контракту частично.
312. Инкассо может быть следующих видов (выберите один неправильный ответ):
- а) наличный платеж – документы против оплаты;
б) документы против акцептирования;
в) документы против письма-обязательства;
г) акцептирование с передачей документов против оплаты;
д) наличный платеж – документы против отгрузки.
313. Факторинг – это:
- а) переуступка прав, не оплаченная долговыми требованиями (векселями), возникающая между контрагентами в результате продажи товаров и услуг на условиях коммерческого

кредита, третьему лицу, которое берет на себя бухгалтерское, информационное, сбытовое, юридическое, страховое оформление;

- б) расчеты посредством векселей;
- в) кредит под поставку продукции.

314. Овердрафт – это:

- а) переплата за поставку продукции;
- б) отрицательный баланс на текущем счете клиента, который может приобретать форму кредита;
- в) авансовый платеж за поставку.

315. Определите, какие из приведенных ниже валют относят к СКВ:

- а) евро;
- б) египетский фунт;
- в) российский рубль;
- г) фунт стерлингов;
- д) швейцарский франк;
- е) мексиканский песо.

316. Определите, какие из представленных национальных валют являются частично конвертируемыми:

- а) фунт стерлингов;
- б) евро;
- в) российский рубль;
- г) японская йена;
- д) белорусский рубль;
- е) литовский лит.

317. Вывоз капитала из РФ может происходить в только в следующих законных формах:

- а) валютные операции;
- б) авансовые платежи под импортные контракты без последующей поставки товаров и услуг;
- в) невозвращение валютной выручки от экспорта товаров и услуг РФ;
- г) инвестиции за рубежом.

318. Выберите правильный вариант ответа. Российские резиденты – физические лица могут осуществлять с использованием кредитных карт операции без использования банковского счета:

- а) за счет предоставляемого кредита в валюте РФ;
- б) за счет предоставляемого кредита в валюте РФ, иностранной валюте.

319. Укажите неправильный вариант ответа. Датой нарушения резидентом правил о репатриации валюты будет являться:

- а) дата, указанная в контракте;
- б) следующий день после установленной в контракте даты.

320. Укажите неправильный вариант ответа. В случае, когда контрактом предусмотрена оплата товара после его передачи покупателю, но срок оплаты договором не определен, обязательство по оплате товара должно быть исполнено:

- а) в разумный срок после его возникновения;
- б) с момента исполнения обязанности передать товар;

в) в течение 30 дней с момента возникновения обязательства по оплате товара.

321. Российский рубль является валютой:

- а) свободно конвертируемой;
- б) частично конвертируемой;
- в) неконвертируемой

322. Укажите неправильный вариант ответа. В Российской Федерации таможенному декларированию в письменной форме подлежит:

- а) валюта государств – членов ЕАЭС;
- б) ценные бумаги и (или) валютные ценности;
- в) дорожные чеки в случаях, установленных законодательством и (или) международным договором государств – членов ЕАЭС;
- г) денежные средства и денежные инструменты при их перемещении физическими лицами через внутренние границы государств – членов ЕАЭС.

323. Важными чертами интермодальных международных перевозок грузов являются:

- а) их организация различными видами транспорта,
- б) отсутствие перемаркировки,
- в) отсутствие переупаковки,
- г) перемещение по единым транспортным документам
- д) отсутствие необходимости таможенного оформления
- е) правильный ответ отсутствует.

324. Таможенные перевозчики могут быть ...

- а) военными,
- б) городскими,
- в) зональными,
- г) региональными,
- д) общероссийскими,
- е) международными
- ж) правильный ответ отсутствует.

325. Существо таможенного контроля сводится к ...

- а) пересчету товара,
- б) обмеру транспортного средства,
- в) идентификации товаров, транспортных средств и их содержимого,
- г) установлению факта соответствия товаров, транспортных средств и их содержимого данным декларирующих их документов,
- д) правильный ответ отсутствует.

326. Укажите неправильный вариант ответа. При осуществлении внешнеторговой деятельности резиденты обязаны обеспечить репатриацию валюты в случае:

- а) получения от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты, причитающейся в соответствии с условиями указанных контрактов за переданные нерезидентам товары, выполненные для них работы, оказанные им услуги, переданные им информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них;
- б) получения от нерезидентов на свои банковские счета в уполномоченных банках валюты РФ, причитающейся в соответствии с условиями указанных контрактов за переданные нерезидентам товары, выполненные для них работы, оказанные им услуги, переданные им

информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них;

в) получения иностранной валюты от нерезидентов-контрагентов по договорам, по условиям которых товары передаются нерезидентом резиденту за пределами таможенной территории таможенного союза без последующего ввоза на таможенную территорию таможенного союза;

г) возврата в Российскую Федерацию денежных средств, уплаченных нерезидентам за неввезенные в Российскую Федерацию (неполученные на территории РФ) товары, невыполненные работы, неоказанные услуги, переданные информацию и результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них.

327. Укажите неправильный вариант ответа. Специальный валютный контроль осуществляется в следующих сферах:

а) банковская;

б) таможенная;

в) налоговая система;

г) рынок недвижимости.

328. Условиями помещения товаров под таможенную процедуру выпуска для внутреннего потребления являются:

а) уплата ввозных таможенных пошлин, налогов в соответствии с ТК ЕАЭС;

б) уплата специальных, антидемпинговых, компенсационных пошлин в соответствии с ТК ЕАЭС;

в) соблюдение запретов и ограничений в соответствии с ТК ЕАЭС;

г) соблюдение мер защиты внутреннего рынка, установленных в ином виде, чем специальные, антидемпинговые, компенсационные пошлины;

д) все вышеперечисленные.

329. Срок действия таможенной процедуры таможенного склада не может превышать:

а) 6 лет со дня помещения товаров под такую таможенную процедуру;

б) 2 года со дня помещения товаров под такую таможенную процедуру;

в) 3 года со дня помещения товаров под такую таможенную процедуру;

г) нет правильного ответа.

330. Определите правильную последовательность в схеме расчета по банковскому переводу:

а) осуществляется поставка товара;

б) заключается контракт;

в) покупатель делает заявку на перевод денег;

г) оформляется паспорт сделки.

331. Укажите неправильный вариант ответа. Справка о валютных операциях и документы, связанные с проведением валютных операций, представляются резидентом в уполномоченный банк в следующие сроки:

а) при зачислении иностранной валюты на транзитный валютный счет – не позднее 15 рабочих дней после даты ее зачисления, указанной в уведомлении уполномоченного банка о ее зачислении на транзитный валютный счет;

б) при взыскании с резидента денежных средств в соответствии с законодательством РФ, в том числе при взыскании денежных средств органами, выполняющими контрольные

функции, и взыскании по исполнительным документам – не позднее 15 рабочих дней после взыскания;

в) при списании иностранной валюты с расчетного счета в иностранной валюте – одновременно с распоряжением о переводе иностранной валюты.

332. Укажите неправильный вариант ответа. Незаконными валютными операциями считаются:

а) валютные операции, запрещенные валютным законодательством РФ или осуществленные с нарушением валютного законодательства РФ;

б) купля-продажа иностранной валюты и чеков, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, минуя уполномоченные банки;

в) осуществление валютных операций, расчеты по которым произведены, минуя счета в уполномоченных банках или счета (вклады) в банках, расположенных за пределами территории РФ, в случаях, не предусмотренных валютным законодательством РФ;

г) невыполнение обязанности по обязательной продаже части валютной выручки, а равно нарушение установленного порядка обязательной продажи части валютной выручки.

333. Укажите неправильный вариант ответа. Ответственность по ч. 2 ст. 15.25 КоАП РФ наступает:

а) за нарушение установленного порядка открытия счета (вклада) в банке, расположенном за пределами РФ;

б) представление резидентом в налоговый орган с нарушением установленного срока уведомления об открытии (закрытии) счета (вклада) или об изменении реквизитов счета (вклада) в банке, расположенном за пределами территории РФ;

в) представление резидентом в налоговый орган не по установленной форме уведомления об открытии (закрытии) счета (вклада) или об изменении реквизитов счета (вклада) в банке, расположенном за пределами территории РФ.

334. Укажите неправильный вариант ответа. Ответственность по ч. 2.1 ст. 15.25 КоАП РФ наступает:

а) за непредставление резидентом в налоговый орган уведомления об открытии (закрытии) счета (вклада) или об изменении реквизитов счета (вклада) в банке, расположенном за пределами территории РФ;

б) невыполнение обязанности по обязательной продаже части валютной выручки.

335. Укажите неправильный вариант ответа. Ответственность по ч. 4 ст. 15.25 КоАП РФ наступает:

а) за невывоз товаров с таможенной территории РФ – при подтверждении такого невывоза таможенным органом РФ;

б) невыполнение резидентом в установленный срок обязанности по получению на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты или валюты РФ, причитающихся за переданные нерезидентам товары, выполненные для нерезидентов работы, оказанные нерезидентам услуги либо за переданные нерезидентам информацию или результаты интеллектуальной деятельности, в том числе исключительные права на них.

336. Укажите неправильный вариант ответа. Состав административного правонарушения, предусмотренного ч. 4 ст. 15.25 КоАП РФ, отсутствует, если:

а) после вывоза товара с таможенной территории РФ, когда риски его утери или порчи в соответствии с условиями договора несли российская сторона, товар оказался уничтоженным вследствие аварии либо действия непреодолимой силы;

б) товары выбыли из владения российской стороны вследствие неправомерных действий органов или должностных лиц иностранного государства;

в) товары выбыли из владения российской стороны вследствие неправомерных действий контрагентов по контракту.

337. Выберите правильный вариант ответа. По статье 200.1 УК РФ под денежными инструментами понимаются:

а) дорожные чеки, векселя, чеки (банковские чеки), а также ценные бумаги в документарной форме, удостоверяющие обязательство эмитента (должника) по выплате денежных средств, в которых не указано лицо, которому осуществляется такая выплата;

б) выраженные в иностранной дорожные чеки, векселя, чеки (банковские чеки), а также ценные бумаги в документарной форме, удостоверяющие обязательство эмитента (должника) по выплате денежных средств, в которых не указано лицо, которому осуществляется такая выплата.

338. Выберите неправильный вариант ответа. Концепция сотрудничества государств – членов Евразийского экономического сообщества в валютной сфере 2005 г. провозглашает целями согласованной валютной политики:

а) достижение полной конвертируемости национальных валют по текущим и капитальным операциям платежного баланса;

б) введение единой валюты ЕАЭС;

в) создание интегрированного валютного рынка ЕАЭС;

г) переход на международные стандарты финансовой отчетности.

339. Выберите неправильный вариант ответа. Согласно Договору о взаимодействии уполномоченных органов государств – участников Соглашения о согласованных принципах валютной политики от 9 декабря 2010 г., осуществляющих валютный контроль, уполномоченные органы валютного контроля осуществляют:

а) обмен информацией;

б) сотрудничество по предупреждению, выявлению и пресечению нарушений валютного законодательства резидентами государств – участников Соглашения при осуществлении ими валютных операций;

в) оказание практической помощи по вопросам, возникающим в процессе сотрудничества, включая создание рабочих групп, обмен опытом и обучение кадров;

г) совместное расследование преступлений в валютной сфере.

340. Выберите правильный вариант ответа. В отношении внешнеторговых сделок в Республике Казахстан действует:

а) разрешительный порядок оформления паспортов сделок;

б) порядок получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту;

в) процедура регистрации сделки в банке по заявительному принципу.

341. Выберите правильный вариант ответа. В отношении внешнеторговых сделок в Республике Беларусь действует:

а) разрешительный порядок оформления паспортов сделок;

б) порядок получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту;

в) процедура регистрации сделки в банке по заявительному принципу.

342. Выберите правильный вариант ответа. В отношении внешнеторговых сделок в Российской Федерации действует:

а) разрешительный порядок оформления паспортов сделок;

- б) порядок получения резидентами учетных номеров контрактов по экспорту и импорту;
- в) процедура регистрации сделки в банке по заявительному принципу.

343. Выберите правильный вариант ответа. Федеральным законом № 134-ФЗ:

- а) смягчена ответственность за нарушение валютного законодательства;
- б) ужесточена ответственность за нарушение валютного законодательства;
- в) Закон оставил без изменения меры ответственности за нарушение валютного законодательства.

344. Выберите правильный вариант ответа. Руководство денежной политикой, в том числе эмиссией евро, возложено:

- а) на Европейскую комиссию;
- б) Европейский парламент;
- в) Европейский центральный банк.

Критерии оценки для очной формы обучения:

Тест по каждой теме состоит из ряда заданий с вариантами ответов:

- 0,5 балла выставляется обучающемуся за тестирование по одной теме, если он ответил правильно более, чем на 75% вопросов по теме.
- 0,25 балла выставляется обучающемуся за тестирование по одной теме, если он ответил правильно более, чем на 50% вопросов по теме, но менее, чем на 75% вопросов.

Критерии оценки для заочной формы обучения:

Тест по каждой теме состоит из ряда заданий с вариантами ответов:

- 0,25 балла выставляется обучающемуся за тестирование по одной теме, если он ответил правильно более, чем на 75% вопросов по теме.
- 0,15 балла выставляется обучающемуся за тестирование по одной теме, если он ответил правильно более, чем на 50% вопросов по теме, но менее, чем на 75% вопросов.

2.2 РЕШЕНИЕ ПРОИЗВОДСТВЕННОЙ ЗАДАЧИ (ИЛИ РЕШЕНИЕ СИТУАЦИОННОЙ ЗАДАЧИ)

Задача 1. Укажите в таблице, за нарушение каких юридических обязанностей предусмотрена юридическая ответственность в валютной сфере (со ссылкой на статьи соответствующих законов):

Юридическая обязанность	Вид юридической ответственности

Задача 2. На основе действующего российского законодательства определите, установлены ли какие-либо ограничения на ввоз в Российскую Федерацию иностранной валюты или ценных бумаг в документарной форме. Предприятие получило выручку от экспорта товаров в иностранной валюте. Подлежит ли эта выручка или ее часть обязательной продаже государству?

Задача 3. ООО «Альфа» (покупатель) заключило импортный контракт с зарубежным поставщиком – компанией Lock. Покупатель 2 апреля 2013 г. перечислил поставщику сумму предварительной оплаты за товар. По условиям договора компания Lock обязуется поста-

вить товар до 31 мая 2013 г. Если поставка товара не будет произведена, продавец должен вернуть предварительную оплату покупателю не позднее 15 июня 2013 г. Компания Lock обязанность по поставке товара не выполнила и предварительную оплату на счет ООО «Альфа» не перечислила. Какими могут быть валютно-правовые последствия для ООО «Альфа»?

Задача 4. На основе положений действующего российского законодательства ответьте на вопрос: вправе ли гражданин РФ, постоянно проживающий в г. С., иметь счет в швейцарском банке и переводить на него свои финансовые сбережения?

Задача 5. Между резидентом и нерезидентом заключен договор поставки на сумму 50 тыс. дол. США. Нужно ли резиденту оформлять паспорт сделки по такому договору?

Задача 6. Сопоставьте этапы развития интеграции (с указанием временных рамок) в Европейском союзе и Евразийском экономическом союзе.

Этапы европейской интеграции	Этапы евразийской интеграции

Задача 7. Резидент представил в уполномоченный банк справку о валютной операции через 10 рабочих дней со дня поступления иностранной валюты на его счет в уполномоченном банке. Нарушил ли резидент законодательство РФ?

Задача 8. Предприятие получило выручку от экспорта товаров в иностранной валюте. Подлежит ли эта выручка или ее часть обязательной продаже государству?

Задача 9. Укажите недостающие элементы национальной либо мировой валютной системы.

Элементы национальной валютной системы	Элементы мировой валютной системы
Национальная валюта	
	Условия взаимной конвертируемости валют
Режим курса национальной валюты	
	Межгосударственные валютные ограничения
Национальное регулирование международной валютной ликвидности	
	Унификация использования международных кредитных средств обращения
Регламентация международных расчетов страны	
	Режим мирового валютного рынка и рынка золота
Система органов валютного регулирования и валютного контроля	

Задача 10. Между резидентом и нерезидентом был заключен договор поставки оборудования. Нерезидент обязался поставить товар на территорию России в течение 30 календар-

ных дней с даты оплаты его резидентом. По условиям договора стороны согласовали применение к своим отношениям законодательства Федеративной республики Германии. Будут ли в данном случае возникать права и обязанности у резидента и нерезидента в соответствии с российским валютным законодательством?

Задача 11. ОАО «Гамма» по контракту от 23 мая 2013 г. с иностранным заказчиком – фирмой Link обязуется оказать маркетинговые услуги. Акт сдачи-приемки оказанных услуг стороны подписали 31 мая 2013 г. Оплата за услуги произведена в рублях и поступила на счет ОАО «Гамма» 15 июня 2013 г.

Паспорт сделки по внешнеторговому контракту должен быть оформлен не позднее _____ 2013 г. (не позднее даты исполнения обязательств по контракту). До _____ включительно ОАО «Гамма» обязано представить в уполномоченный банк документы, подтверждающие оказание услуг, и справку о подтверждающих документах.

Задача 12. Охарактеризуйте предпосылки и препятствия для введения единой валюты в рамках Евразийского экономического союза.

Предпосылки	Препятствия

Задача 13. ООО «А» заключило договор на поставку программного обеспечения с компанией «В», созданной в соответствии с законодательством Соединенных Штатов Америки. Согласно договору, оплата должна быть произведена путем перечисления денежных средств в долларах США в два этапа. ООО «А» обязано оплатить 30% стоимости программного обеспечения до его поставки, 70% после его поставки. На основе действующего законодательства РФ определите правомерность включения такого условия о порядке расчет.

Задача 14. Приведите примеры валют разного функционального назначения в следующей таблице.

Резервная валюта	Региональная валюта	Международная счетная единица

Задача 15. ООО «МТ» заключило 1 июня 2013 г. договор на поставку компьютерного оборудования с китайской компанией «Ши». Согласно договору, компания-нерезидент должна была поставить оборудование до 30 июля 2021 г. ООО «МТ» оплатила авансовый платеж в размере 30 % стоимости оборудования 15 июля 2021 г. Фактически оборудование было поставлено 1 сентября 2021 г. К какой ответственности может быть привлечена компания-резидент в соответствии с российским валютным законодательством? Изменится ли ответственность резидента в случае, если оборудование не будет оставлено?

Задача 16. При проведении плановой проверки в ЗАО «Энергосистемы» ревизором территориального управления Росфиннадзора было установлено, что ЗАО «Энергосистемы» заключило договор поставки оборудования в республику Казахстан в период с 1 января до 31 декабря 2013 г. В соответствии с договором товар поставщиком, организацией – рези-

дентом ЗАО «Энергосистемы» был полностью поставлен, однако денежные средства в размере 500 тыс. дол. организацией-нерезидентом не были внесены на счета поставщика. Ревизором был составлен протокол об административном правонарушении в соответствии по ст. 15.25 КоАП РФ за невыполнение резидентом в установленный срок обязанности по получению на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты, причитающейся за переданный нерезиденту товар в установленные сроки, а также вынесено постановление о наложении административного штрафа в размере 500 тыс. руб. на организацию-резидента.

Дайте правовую консультацию руководителю ЗАО «Энергосистемы», оценив полномочия и разъяснив порядок обжалования действий ревизора, руководителя Росфиннадзора в валютной сфере.

Задача 17. Российский вуз пригласил профессора Оксфордского университета для чтения лекций по курсу «Сравнительное правоведение». Оплата за услуги по чтению лекций была осуществлена наличными денежными средствами в размере 60 тыс. руб. На основе действующего законодательства определите, вправе ли профессор Оксфорда вывезти с территории РФ полученное вознаграждение? Изменится ли ваш ответ, если бы сумма вознаграждения составила 450 тыс. руб.?

Задача 18. Составьте и заполните таблицу, отражающую баланс дозволенного и разрешительного способов правового регулирования в валютном законодательстве России (во втором и третьем столбцах достаточно ссылки на правовую норму). Проанализируйте содержание таблицы.

Сфера валютного регулирования	Общее правило	Исключения

Задача 19. ООО «М» заключило 1 июня 2013 г. договор на поставку компьютерного оборудования с китайской компанией «Ши». Согласно договору, компания-нерезидент должна была поставить оборудование до 30 июля 2013 г. ООО «М» оплатила авансовый платеж в размере 30% стоимости оборудования 15 июля 2013 г. Фактически оборудование было поставлено 1 сентября 2013 г. К какой ответственности может быть привлечена компания-резидент в соответствии с российским валютным законодательством? Изменится ли ответственность резидента в случае, если оборудование не будет поставлено?

Задача 20. Директор ООО «Лето» принял решение расширить деятельность компании за счет сотрудничества с международными компаниями. Он обратился за консультацией к юристу с просьбой разъяснить, какие условия обязательно должны быть отражены в договоре, чтобы избежать риска привлечения к административной ответственности за нарушение валютного законодательства РФ. Какой ответ должен дать директору юрист?

Задача 21. Гражданин РФ, решив отправиться в туристическую поездку за границу, обратился за юридической консультацией по поводу вывоза из страны наличной иностранной валюты к студенту юридического вуза. Студент пояснил, что резиденты РФ могут вывозить, не декларируя, за пределы государства наличную иностранную валюту, эквивалент-

ную не более чем 1500 дол. Если же сумма перемещаемых через границу ресурсов составляет более чем 10 тыс. дол., то необходимо получить предварительное согласие Федеральной таможенной службы, Центрального банка РФ, а кроме того, представить справку налоговых органов установленного образца и налоговую декларацию. Со ссылкой на законодательство объясните, верный ли ответ дан указанному гражданину.

Задача 22. Нарисуйте схему взаимодействия субъектов валютного контроля. Особо выделите направления взаимодействия органов валютного контроля с агентами валютного контроля.

Задача 23. Отличите друг от друга понятия «деньги», «финансы» и «валюта» в следующей таблице.

Деньги	Финансы	Валюта

Задача 24. Гражданин Петров – резидент РФ открыл счет в банке, расположенном за пределами территории РФ, и по истечении 45 дней со дня открытия счета уведомил об этом органы внутренних дел по месту своего учета. Соответствуют ли действия гражданина Петрова валютному законодательству России?

Задача 25. Заполните таблицу «Особенности валютного законодательства государств — участников ЕАЭС».

Российская Федерация	Республика Казахстан	Республика Беларусь	Республика Армения	Кыргызская Республика

Задача 26 Гражданин Петров (будучи резидентом РФ) намерен перевести со своего счета в уполномоченном банке на счет своего дяди, гражданина Павлова (также резидента РФ), открытый в банке, расположенном за пределами РФ, 6 тыс. дол. США. Законными ли будут действия гражданина Петрова? Изменится ли ваш ответ, если гражданин Петров соберется перевести ту же сумму не дяде, а отцу на счет, открытый в банке, расположенном за пределами территории РФ?

Задача 27. ООО «ПЭТ» заключило договор на поставку программного обеспечения с компанией «ВТ», созданной в соответствии с законодательством Соединенных Штатов Америки. Согласно договору, оплата должна быть произведена путем перечисления денежных средств в долларах США в два этапа. ООО «ПЭТ» обязано оплатить 30 % стоимости программного обеспечения до его поставки, 70 % после его поставки. На основе действующего законодательства РФ определите правомерность включения такого условия о порядке расчетов.

Задача 28. Фирма «Феникс» (резидент РФ) заключила экспортный договор с фирмой LUX (нерезидентом РФ). Российская фирма поставила за рубеж оборудование, но денежные средства за него на счет фирмы в уполномоченном банке не поступили в срок. При этом

фирма-резидент не потребовала от фирмы-нерезидента предоставления обеспечения исполнения обязательства по заключенному договору. Образуют ли данные факты состав правонарушения, предусмотренный ч. 4 ст. 15.25 КоАП РФ?

Задача 29. Составьте и заполните таблицу, в которой сферам валютного регулирования соответствовали применяемые валютные ограничения.

Сфера валютного регулирования	Валютные ограничения

Задача 30. По заключенному между резидентом и нерезидентом договору нерезидент обязуется поставить резиденту 1000 шкафов, а резидент – оплатить шкафы суммой в 800 тыс. дол. США и 12 стульями. Будет ли данная сделка считаться бартерной? Каков порядок оформления такого рода сделок?

Задача 31. Охарактеризуйте положительные и отрицательные стороны создания Экономического и валютного союза для развития ЕС.

Положительные стороны	Отрицательные стороны

Задача 32. Российская внешнеторговая организация закупила у итальянской фирмы в г. Милане оборудование для изготовления химического волокна стоимостью 100 тыс. евро. В Милане имеется отделение ВЭБ.РФ. Каким образом и в какой валюте будут произведены расчеты между этими организациями?

Задача 33. Заполните следующую таблицу.

Валютные ограничения, действовавшие с ноября 1992 г. по июнь 2004 г.	Валютные ограничения, действовавшие с июня 2004 г. по 1 января 2007 г.	Валютные ограничения (ограничения распоряжения валютными ценностями), действующие на сегодняшний день

Проанализируйте действующие ограничения на предмет их целесообразности и эффективности.

Задача 34. При совершении банковского перевода на счет близкого родственника в банке, открытом за пределами территории РФ, банк потребовал от перевододателя представить документы, подтверждающие, что физическому лицу – переводополучателю он является близким родственником. Правомерны ли действия банка, учитывая, что оба лица являются резидентами РФ? Зависит ли решение задачи от суммы перевода?

Задача 35. ООО «Сигма» заключило с иностранным покупателем – компанией TRADE Ltd контракт на поставку товаров. По условиям сделки поставка товара производится на условиях DDP – склад покупателя (т.е. продавец выполнит свои обязанности в момент поставки товара на склад покупателя в стране ввоза). Право собственности на товар переходит в момент его получения иностранным покупателем на собственном складе. Контракт был

заключен 2 мая 2013 г. Поставщик отгрузил товар 14 июня, а компания TRADE Ltd получила его 18 июня 2013 г. Оплату покупатель произвел 4 июля 2013 г. Значит, паспорт сделки по этому внешнеторговому контракту необходимо оформить не позднее _____ 2013 г.

Задача 36 На основе действующего российского законодательства определите, установлены ли какие-либо ограничения на ввоз в Российскую Федерацию иностранной валюты или ценных бумаг в документарной форме.

Задача 37. Заполните следующие таблицы.

Понятие валютного контроля	Цель валютного контроля	Принципы валютного контроля	Формы валютного контроля	Методы валютного контроля

Задача 38. Два иностранных гражданина, будучи нерезидентами, заключили на территории РФ две сделки: одна предусматривала расчеты в иностранной валюте, другая – в валюте РФ. Расчеты по обеим сделкам производились в наличной форме. Соответствуют ли российскому законодательству действия иностранных граждан?

Задача 39. Нарисуйте схему взаимодействия субъектов валютного контроля. Особо выделите направления взаимодействия органов валютного контроля с агентами валютного контроля.

Задача 40. Заполните следующие таблицы.

Предмет валютного контроля	Объект валютного контроля	Субъекты валютного контроля

Критерии оценки для очной формы обучения:

- 3,0 балла выставляется обучающемуся, если неполно (не менее 70 % от полного), но правильно изложено задание (вариант определенной темы (раздела) дисциплины); при изложении были допущены 1-2 несущественные ошибки, которые он исправляет после замечания преподавателя; дает правильные формулировки, точные определения, понятия терминов; может обосновать свой ответ, привести необходимые примеры; правильно отвечает на дополнительные вопросы преподавателя, имеющие целью выяснить степень понимания студентом данного материала;
- 2,0 балла выставляется обучающемуся, если неполно (не менее 50 % от полного), но правильно изложено задание; при изложении допущена 1 существенная ошибка; знает и понимает основные положения данной темы, но допускает неточности в формулировки понятий; излагает выполнение задания недостаточно логично и последовательно; затрудняется при ответах на вопросы преподавателя;
- 1,0 балл выставляется обучающемуся, если неполно (менее 50 % от полного) изложено задание; при изложении были допущены существенные ошибки.

Критерии оценки для заочной формы обучения:

- 2,25 балла выставляется обучающемуся, если неполно (не менее 70 % от полного), но правильно изложено задание (вариант определенной темы (раздела) дисциплины); при изложении были допущены 1-2 несущественные ошибки, которые он исправляет после замечания преподавателя; дает правильные формулировки, точные определения, понятия терминов; может обосновать свой ответ, привести необходимые примеры; правильно отвечает на дополнительные вопросы преподавателя, имеющие целью выяснить степень понимания студентом данного материала;
- 1,0 балл выставляется обучающемуся, если неполно (не менее 50 % от полного), но правильно изложено задание; при изложении допущена 1 существенная ошибка; знает и понимает основные положения данной темы, но допускает неточности в формулировки понятий; излагает выполнение задания недостаточно логично и последовательно; затрудняется при ответах на вопросы преподавателя;
- 0,0 баллов выставляется обучающемуся, если неполно (менее 50 % от полного) изложено задание; при изложении были допущены существенные ошибки.