

Частное образовательное учреждение высшего образования
Приамурский институт агроэкономики и бизнеса

Кафедра финансов и бухгалтерского учета



ФОНД ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ПО УЧЕБНОЙ ДИСЦИПЛИНЕ

МЕЖДУНАРОДНЫЕ ФИНАНСЫ

Уровень высшего образования:

БАКАЛАВРИАТ

направление подготовки:

38.03.01 Экономика

профиль подготовки:

Финансы и кредит

Форма обучения: заочная

**Хабаровск
2016 г.**

**ПАСПОРТ ФОНДА ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ ПО ДИСЦИПЛИНЕ
«МЕЖДУНАРОДНЫЕ ФИНАНСЫ»**

№ п/п	Контролируемые разделы (темы) дисциплины	Код контролируемой компетенции (или ее части)	Наименование оценочного средства
1	Международная финансовая система: элементы	ОК-3, ПК-6, ПК-7	контрольная работа
2	Международные финансовые организации	ОК-3, ПК-6, ПК-7	семинар-дискуссия
3	Международные расчеты	ОК-3, ПК-6, ПК-7	семинар- практикум
4	Международные налоговые отношения	ОК-3, ПК-6, ПК-7	семинар- практикум

Вопросы для самоконтроля

Тема 1. Международная финансовая система: элементы

Сущность понятия «международные финансы». Основные черты современного мирового хозяйства. Основные группы субъектов мировой экономики и используемыми ими инструменты.

Механизм международных финансов, его составляющие и их роли.

Тема 2. Международные финансовые организации

Международные финансовые организации: общая характеристика, цели создания и функции. Организация системы ООН, ОЭСР, совет Европы. Парижский клуб стран-кредиторов. Лондонский клуб банков-кредиторов.

МВФ: капитал, кредитные механизмы и механизмы чрезвычайной помощи. Критерии МВФ для потенциальных стран-заемщиков. Роль МВФ в регулировании международных валютно-кредитных отношений.

Группа Всемирного банка (ВБ): МБРР, МАР, МФК, МАГИ, МЦУИС. Основные направления деятельности Всемирного банка. Кредитная политика МБРР. Европейский банк реконструкции и развития (ЕБРР): основные задачи и цели деятельности. Формирование ресурсов ЕБРР. Кредитно-инвестиционная политика ЕБРР: финансовый сектор, энергетика, телекоммуникации, транспорт, агробизнес, приватизация. Основные приоритеты стратегии операций ЕБРР в России. Международные региональные банки развития (МРБР): основные цели и перспективы развития. Социальные фонды льготного кредитования. Территориальное распределение кредитов.

Международные региональные финансовые организации ЕС: предпосылки и цели создания. Банк международных расчетов (БМР): участники и основные виды деятельности.

Стратегия сотрудничества России с международными валютно-кредитными организациями.

Тема 3. Международные расчеты

Современные международные расчеты, их особенности по сравнению с

внутренними расчетами. Роль банков в международных расчетах. Валютно-финансовые и платежные условия внешнеэкономических сделок.

Формы международных расчетов. Аккредитивная и инкассовая формы расчетов: преимущества и недостатки. Классификация аккредитивов. Осуществление международных расчетов в форме банковского перевода. Расчеты с использованием векселей и чеков. Преимущества и недостатки валютного клиринга. Единая платежная система ЕС. Система СВИФТ.

Балансы международных расчетов. Платежный баланс как основная составляющая баланса международных расчетов. Структура платежного баланса. Методы классификации статей платежного баланса. Метод определения дефицита или актива платежного баланса. Факторы, влияющие на состояние платежного баланса. Методы регулирования платежного баланса. Методы покрытия дефицита платежного баланса.

Тема 4. Международные налоговые отношения

Понятие, характеристика, причины возникновения двойного налогообложения. Способы ликвидации двойного налогообложения, принятые за рубежом и в Российской Федерации.

Особенности договоров о ликвидации двойного налогообложения, заключенных Российской Федерацией.

Задачи для самостоятельного решения

Задача 1

Рассчитайте кросс-курс японской иены к австралийскому доллару. Курс австралийского доллара к доллару США – 0,7050. Курс японской иены – 116,780.

Задача 2

Клиент во Франкфурте-на-Майне хочет купить в банке фунты стерлингов за евро. Рассчитайте курс продажи фунтов для клиента.

Валютные курсы:

GBP / USD 1,5630 – 1,5640

USD/EUR 0,9250 – 0,9270

Задача 3

Валютный дилер купил 2 млн долларов США за евро по курсу 1,7560. В конце дня он продал доллары по курсу 1,7540. Каков будет результат этих двух сделок для дилера?

Задача 4

Клиент во Франкфурте-на-Майне хочет продать банку фунты стерлингов за евро. Рассчитайте курс покупки фунтов для банка.

Валютные курсы:

GBP / USD 1,5630 – 1,5640

USD/EUR 0,9250 – 0,9270

Задача 5

Обменный пункт дает следующие котировки долларов США: USD/RUR 31,30/32,60. Один клиент продал 2 000 долларов, а другой купил 2 000 долларов. Какую прибыль банк заработал на этих двух сделках?

Задача 6

Если 1 евро равен 1,76 долларов США, то сколько евро будет стоить 1 доллар США?

Задача 7

Рестораны фирмы «Макдональдс» открыты по всему миру. Ниже приведены цены на фирменный «Биг Мак» в некоторых странах. Воспользовавшись данными курса валют, необходимо пересчитать эти цены в долларах:

Норвегия – 2 евро;
Англия – 1,04 ф.ст.;
Япония – 370 йен;
Австралия – 2 дол.;
Россия – 90 руб.

Задача 8

Банк имеет закрытые валютные позиции. Какой будет величина длинной или короткой валютной позиции после покупки банком 1 млн. против евро долларов США по курсу 1,32352.

Задача 9

Определить, что стоит дороже (пересчитать в долларах и сравнить):

- 1) 62 английских ф.ст. или 100 австралийских долларов?
- 2) 20 долларов США или 100 японских йен?
- 3) 100 канадских долларов или 100 японских йен?

Критерии оценки практических заданий:

Оценка «зачтено» выставляется студенту, если он:

– владеет категориальным аппаратом, может привести классификацию факторов явления, решить поставленную задачу и проанализировать полученные результаты, объяснить причины отклонений от желаемого результата, отстаивать свою точку зрения, приводя факты;

– или владеет категориальным аппаратом, может привести классификацию факторов явления, решить поставленную задачу и проанализировать полученные результаты;

– или владеет категориальным аппаратом, может привести формулы расчета, рассчитать задание.

Оценка «незачтено» выставляется студенту, если он не владеет перечисленными навыками.

Примерные темы рефератов

1. Международные финансовые потоки и финансовые центры.
2. Мировая валютная система и ее эволюция.
3. Национальная валютная система и ее основные элементы.
4. Понятие и виды валют.
5. Роль золота в международных валютных отношениях.
6. Современные валютные проблемы.
7. Организация международных финансовых рынков.
8. Глобализация мировых финансовых рынков. Современное понятие международных расчетов.
9. Роль национальных валют, международных валютных единиц и золота в международных расчетах.
10. Валютно-финансовые и платежные условия внешнеэкономических сделок.
11. Формы и особенности международных расчетов.
12. Понятие и формы валютного клиринга.
13. Клиринговые и платежные союзы: особенности формирования и развития.
14. Балансы международных расчетов.
15. Показатели платежного баланса и методы классификации его статей.
16. Основные методы регулирования платежного баланса.
17. Влияние валютных ограничений на валютный курс и международные экономические отношения.

18. Эволюция валютных ограничений и переход к конвертируемости валют.
 19. Проблемы противодействия вывозу и отмыванию капиталов.
- Международный валютный рынок, его сущность и структура
20. Виды валютных рынков и история их развития.
 21. Основные черты и особенности функционирования валютного рынка
 22. Фундаментальный и технический анализ валютного рынка.
 23. Информационное обеспечение валютного рынка.
 24. Участники валютного рынка и их основные цели.
 25. Операции и финансовые инструменты, применяемые на валютном рынке.
 26. Особенности проведения валютных операций на срочном валютном рынке.
 27. Регулирование и контроль валютных операций в РФ и других странах.
 28. Международный кредитный рынок: понятие, предпосылки становления, особенности.
 29. Основные этапы развития международного кредитования.
 30. Роль мирового кредитного рынка и проблемы регулирования его деятельности.
 31. Понятие, роль, функции и классификация международного кредита.
 32. Типы международных кредитов.
 33. Институциональная структура международных валютно-кредитных организаций.
 34. Международный валютный фонд (МВФ): историческая справка, цели создания и задачи функционирования.
 35. Группа Всемирного банка (ВБ): историческая справка, цели создания и задачи функционирования.
 36. Международный банк реконструкции и развития (МБРР) и его подразделения: историческая справка, цели создания и задачи функционирования.
 37. Международная ассоциация развития (МАР): историческая справка, цели создания и задачи функционирования.
 38. Международная финансовая корпорация (МФК): историческая справка, цели создания и задачи функционирования.
 39. Многостороннее агентство гарантирования инвестиций (МАГИ): историческая справка, цели создания и задачи функционирования.
 40. Международный центр по урегулированию инвестиционных споров (МЦУИС): историческая справка, цели создания и задачи функционирования.
 41. Европейский банк реконструкции и развития (ЕБРР): историческая справка, цели создания и задачи функционирования.
 42. Международные региональные банки развития (МРБР – Межамериканский, Африканский, Азиатский) и специализированные банки: историческая справка, цели создания и задачи функционирования.
 43. Банк международных расчетов (БМР): историческая справка, цели создания и задачи функционирования.

Критерии оценивания реферата

Изложенное понимание реферата как целостного авторского текста определяет критерии его оценки:

- новизна текста: а) актуальность темы исследования; б) новизна и самостоятельность в постановке проблемы, формулирование нового аспекта известной проблемы, установление новых связей (межпредметных, внутрипредметных, интеграционных); в) умение работать с исследованиями, критической литературой,

систематизировать и структурировать материал; г) наличие авторской позиции, самостоятельность оценок и суждений; д) стилевое единство текста.

- степень раскрытия сущности вопроса: а) соответствие содержания теме реферата; б) полнота и глубина знаний по теме; в) умение обобщать, делать выводы, сопоставлять различные точки зрения по одному вопросу (проблеме).

- обоснованность выбора источников: а) оценка использованной литературы: привлечены ли наиболее известные работы по теме исследования (в т.ч. журнальные публикации последних лет, последние статистические данные, сводки, справки и т.д.).

- соблюдение требований к оформлению: а) насколько верно оформлены ссылки на используемую литературу, список литературы; б) оценка грамотности и культуры изложения (в т.ч. орфографической, пунктуационной, стилистической культуры), владение терминологией; в) соблюдение требований к объёму реферата.

Оценка «зачтено» ставится, если:

- выполнены все требования к написанию и защите реферата: обозначена проблема и обоснована её актуальность, сделан краткий анализ различных точек зрения на рассматриваемую проблему и логично изложена собственная позиция, сформулированы выводы, тема раскрыта полностью, выдержан объём, соблюдены требования к внешнему оформлению, даны правильные ответы на дополнительные вопросы.

- либо основные требования к реферату и его защите выполнены, но при этом допущены недочёты. В частности, имеются неточности в изложении материала; отсутствует логическая последовательность в суждениях; не выдержан объём реферата; имеются упущения в оформлении; на дополнительные вопросы при защите даны неполные ответы.

Оценка «незачтено» ставится, если тема освещена лишь частично или не раскрыта полностью; допущены фактические ошибки в содержании реферата; обнаруживается существенное непонимание проблемы.

Тест для самостоятельного контроля

1. Элементами мировой валютной системы являются:
 - а) СПЗ;
 - б) евро;
 - в) ЭКЮ;
 - г) ВТО; !
 - д) МВФ !
 - е) МБРР. !
2. Порядок выдачи, оплаты и передачи чека как одного из средств международных расчетов регулируется:
 - а) Международной торговой палатой;
 - б) Женевской конвенцией 1931 г.; !
 - в) документами ЮНКТАД;
 - г) другими регламентирующими источниками.
3. Опережение внутреннего экономического развития вывозящей страны по сравнению с ростом ее внешней торговли может быть причиной:
 - а) вывоза капитала;
 - б) ввоза капитала. !
4. Совокупность общественных отношений, складывающихся при функционировании валюты в мировом хозяйстве и обслуживающих взаимный обмен результатами деятельности национальных хозяйств – это:
 - а) валютная система; !
 - б) национальная валюта;

- в) валютная ликвидность;
 - г) международные валютные отношения.
5. Мировая валютная система сложилась:
- а) к середине XIX в. !
 - б) к середине XX в.
 - в) к началу XX в.
 - г) к началу XXI в.
6. Способность страны (или группы стран) обеспечивать своевременное погашение своих международных обязательств приемлемыми для кредитора платежными средствами – это:
- а) валютный паритет;
 - б) степень конвертируемости валют;
 - в) международная валютная ликвидность; !
 - г) покупательная способность валюты.
7. Элементом международных расчетов не является:
- а) валюта цены;
 - б) валюта платежа;
 - в) банковская операция платежа; !
 - г) условия платежа.
8. Формой международных расчетов не является:
- а) документарный аккредитив;
 - б) банковский перевод;
 - в) инкассо;
 - г) счет «лоро». !
9. Движение ссудного капитала в сфере международных экономических отношений, связанное с предоставлением валютных и товарных ресурсов на условиях возвратности, срочности и уплаты процента – это:
- а) перераспределение ссудных капиталов;
 - б) коммерческий кредит;
 - в) международный кредит; !
 - г) целевой кредит.
10. Функции международного кредита:
- а) обеспечивает перераспределение финансовых ресурсов между сторонами;
 - б) усиливает процесс накопления в рамках всего мирового хозяйства;
 - в) минимизирует налоговые выплаты компании;
 - г) ускоряет процессы реализации, товаров, услуг, интеллектуальной собственности
- во всемирном масштабе, раздвигая тем самым рамки расширенного воспроизводства. !
11. Первой мировой валютной системой считается:
- а) Генуэзская валютная система; !
 - б) Бреттон-Вудская валютная система;
 - в) Ямайская валютная система;
 - г) Парижская валютная система.
12. Международный валютный фонд и Международный банк реконструкции и развития были созданы в рамках организации:
- а) Генуэзской валютной системы;
 - б) Парижской валютной системы;
 - в) Бреттон-Вудской валютной системы; !
 - г) Ямайской валютной системы.
13. Международное движение капиталов – это...
- а) движение и функционирование ссудного капитала между странами; !
 - б) введение количественных ориентиров в регулирование, от изменения которых меняется направление денежно – кредитной политики;

- в) помещение в функционирование капитала за рубежом прежде всего с целью его самовозрастания;
- г) нет верных ответов.
14. Какие отношения не относятся к международной валютно-финансовой системе:
- а) финансовые отношения;
- б) валютные отношения;
- в) экономические отношения; !
- г) нет правильного варианта ответа.
15. Товар, способный выполнять функции денег в мировом хозяйстве:
- а) золото; !
- б) валюта;
- в) чек;
- г) квитанция.
16. Мировой кредитный рынок включает в себя:
- а) рынок евровалют и еврокредиторов;
- б) мировой денежный рынок; !
- в) мировой рынок капиталов; !
- г) правильно всё вышеперечисленное.
17. Что является основой развития международного кредита:
1. Отсутствие денежных средств у развивающихся стран;
 2. Интернационализация и специализация производства;
 3. Страхование национальных экспортеров;
 4. Налоговая политика государств;
 5. Нет правильного ответа. !
18. Страна-получатель кредита называется:
1. реципиент; !
 2. резидент;
 3. нерезидент;
 4. инвестор;
 5. импортер.
19. Группа стран, получающая наибольшие международные кредиты:
1. «Семерка» наиболее развитых стран мира; !
 2. Страны СНГ;
 3. новые индустриальные страны Азии;
 4. Беднейшие страны Африки;
 5. Страны Латинской Америки.
20. Какие из перечисленных функций выходят за пределы полномочий ВТО?
1. анализ экономического развития стран и составление программы экономической и финансовой стабилизации; !
 2. выработка общих правил распространения государственных заказов на импортеров;
 3. выработка общих условий предоставления государственных кредитов и субсидий экспортерам;
 4. кредитование государств для решения проблемы дефицита платежного баланса.

Примерные вопросы к зачету

1. Роль мировых денег как основы мировой валютной системы.
2. Мировая валютная система: сущность, задачи, причины появления, факторы развития.
3. Факторы, влияющие на мировые цены.

4. Сущность валюты и ее виды.
5. Золотой стандарт в валютной системе, причины его появления и условия существования.
6. Сущность Бреттон-Вудской валютной системы.
7. Ямайская валютная система и ее проблемы.
8. Сущность мирового финансового рынка и предпосылки его формирования.
9. Рынки капиталов: роль и место в развитии экономики.
10. Рынок золота.
11. Платежный баланс: сущность, основы построения, структура, методы регулирования.
12. Понятие резервной валюты и валютных резервов.
13. Конвертируемость валюты.
14. Макроэкономические предпосылки перехода к конвертируемости национальной валюты.
15. Роль доллара на современном этапе развития мировой валютной системы.
16. Предпосылки создания европейской валютной системы.
17. Преимущества перехода на единую валюту евро.
18. Сходства и различия международных платежных систем в отдельных странах.
19. Цели предоставления международных банковских кредитов.
20. Рынки прямых и портфельных инвестиций.
21. Сущность и значение рынка золота.
22. Суть валютной политики государства и концепции валютных курсов.
23. Содержание валютного регулирования и механизм валютного контроля.
24. Причины вывоза, бегства и отмыывания капиталов.
25. Основные элементы валютной интеграции в Европе.
26. Цели создания международных финансовых организаций.
27. сущность и структура Международного валютного фонда (МВФ).
28. История взаимоотношений России и МВФ.
29. Цель создания и сфера деятельности Международного банка реконструкции и развития (МБРР).
30. Цели создания и различия между Парижским и Лондонским клубами.

Критерии оценки ответов на теоретические вопросы к зачету

зачтено – выставляется за:

- полный (исчерпывающий) ответ. Студент глубоко и прочно усвоил программный материал образовательной программы, исчерпывающе, последовательно, четко и логически стройно его излагает, свободно ориентируется в нормативных документах, умеет тесно увязывать теорию с практикой, свободно справляется с дополнительными и вопросами, причем не затрудняется с ответами при видоизменении заданий, правильно обосновывает принятые решения;

- **или** если студент твердо знает материал образовательной программы, грамотно и по существу излагает его, не допуская существенных неточностей в ответе на вопрос, правильно применяет теоретические положения, и нормативные акты, не испытывает существенных затруднений при ответах на дополнительные вопросы;

- **или** если студент имеет знания только основного материала, но не усвоил его деталей, допускает неточности, недостаточно правильные формулировки, нарушения логической последовательности в изложении программного материала, испытывает

затруднения при ответах на дополнительные вопросы;

незачтено - выставляется студенту, который не знает значительной части программного материала, допускает существенные ошибки, неуверенно, с большими затруднениями отвечает на дополнительные вопросы или не справляется с ними самостоятельно.