

МИНОБРНАУКИ РОССИИ



Федеральное государственное автономное образовательное учреждение  
высшего образования  
«Российский государственный гуманитарный университет»  
(ФГАОУ ВО «РГГУ»)

ИНСТИТУТ ЭКОНОМИКИ, УПРАВЛЕНИЯ И ПРАВА

ЮРИДИЧЕСКИЙ ФАКУЛЬТЕТ  
Кафедра финансового права

## **ВАЛЮТНОЕ ПРАВО**

РАБОЧАЯ ПРОГРАММА ДИСЦИПЛИНЫ

40.03.01 Юриспруденция

---

Финансово-правовой

---

Уровень высшего образования: *бакалавриат*

Форма обучения: очная, очно-заочная

РПД адаптирована для лиц  
с ограниченными возможностями  
здоровья и инвалидов

Москва 2025

Валютное право  
Рабочая программа дисциплины

Составитель:

Д.ю.н., профессор, профессор кафедры финансового права юридического факультета  
ИЭУП РГГУ С.В. Тимофеев

УТВЕРЖДЕНО

Протокол заседания кафедры финансового права  
№ 5 от 29.11.2024г.

## ОГЛАВЛЕНИЕ

## ОГЛАВЛЕНИЕ

1. <a href="#">Пояснительная записка</a> .....	Ошибка! Закладка не определена.
1.1. <a href="#">Цель и задачи дисциплины</a> .....	Ошибка! Закладка не определена.
1.2. <a href="#">Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с индикаторами достижения компетенций</a> .....	Ошибка! Закладка не определена.
1.3. <a href="#">Место дисциплины в структуре образовательной программы</a> .....	5
2. <a href="#">Структура дисциплины</a> .....	6
3. <a href="#">Содержание дисциплины</a> .....	6
4. <a href="#">Образовательные технологии</a> .....	8
5. <a href="#">Оценка планируемых результатов обучения</a> .....	10
5.1. <a href="#">Система оценивания</a> .....	10
5.2. <a href="#">Критерии выставления оценки по дисциплине</a> .....	11
5.3. <a href="#">Оценочные средства (материалы) для текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине</a> .....	12
6. <a href="#">Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины</a> .....	17
6.1. <a href="#">Список источников и литературы</a> .....	17
6.2. <a href="#">Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»</a> ..	18
7. <a href="#">Материально-техническое обеспечение дисциплины</a> .....	19
8. <a href="#">Обеспечение образовательного процесса для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов</a> .....	19
9. <a href="#">Методические материалы</a> .....	20
9.1. <a href="#">Планы семинарских занятий</a> .....	20
9.2. <a href="#">Методические рекомендации по подготовке письменных работ</a> .....	22
<a href="#">Приложение 1. Аннотация дисциплины</a> .....	25

## 1. Пояснительная записка

### 1.1. Цель и задачи дисциплины

Цель дисциплины: формирование у обучающихся определенного комплекса общекультурных и профессиональных компетенций, которые позволят выпускникам обладать навыками в сфере правового обеспечения валютных операций, осуществлять профессиональную деятельность в кредитных организациях, а также юридическое консультирование и сопровождение различных сделок по взаимодействию физических и юридических лиц с органами валютного регулирования и валютного контроля Российской Федерации.

#### Задачи:

- приобретение студентами теоретических знаний в области валютного права, позволяющих ориентироваться в системе законодательства, регулирующего валютный рынок в Российской Федерации;
- приобретение навыков анализа последней судебной практики по спорам в сфере валютного регулирования;
- приобретение умения использовать принципы и нормы валютного права в практической деятельности.

### 1.2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине, соотнесенных с индикаторами достижения компетенций

Компетенция	Индикаторы компетенций	Результаты обучения
<b>ПК-3</b> способность выявлять, пресекать, раскрывать и расследовать преступления и иные правонарушения	<b>ПК-3.1</b> знает положения отраслевого законодательства о преступлениях и правонарушениях в различных сферах общественных отношений, а также методику их выявления, пресечения, раскрытия и расследования	<b>Знать:</b> правовые основы и принципы валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации, полномочия органов валютного регулирования; - определения прав и обязанностей резидентов в отношении владения, пользования и распоряжения валютой Российской Федерации и внутренними ценными бумагами за пределами территории Российской Федерации, а также валютными ценностями; - права и обязанности нерезидентов в отношении владения, пользования и распоряжения валютными ценностями на территории Российской Федерации, а также валютой Российской Федерации и внутренними ценными бумагами, - права и обязанности органов валютного контроля и агентов валютного контроля; - методику их выявления, пресечения, раскрытия и расследования валютного регулирования. <b>Уметь:</b> грамотно реализовать профессиональные навыки и умения по применению норм регулирования валютных правоотношений; - осуществлять предупреждение правонарушений в сфере валютного регулирования и контроля, выявлять и

		<p>устранять причины и условия, способствующие их совершению</p> <p>- осуществлять предупреждения правонарушений в сфере валютного регулирования и контроля, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению.</p> <p><b>Владеть:</b> навыками контроля за осуществлением валютных операций кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями; навыками контроля за осуществлением валютных операций резидентами и нерезидентами; навыками расследования и пресечения нарушения валютного законодательства; методикой привлечения к ответственности за нарушения валютного законодательства.</p>
--	--	---

### 1.3. Место дисциплины в структуре образовательной программы

Дисциплина «Валютное право» относится к части, формируемой участниками образовательных отношений блока дисциплин учебного плана

Для освоения дисциплины «Валютное право» необходимы знания, умения и владения, сформированные в ходе изучения следующих дисциплин: Теория государства и права; Конституционное право; «Финансовое право»; «Международное финансовое право»; «Налоговое право»; «Антимонопольное законодательство»; «Бюджетное право» «Гражданское право»; «Административное право», «Арбитражный процесс» и прохождения практик: Ознакомительная, Правоприменительная.

В результате освоения дисциплины «Валютное право» формируются знания, умения и владения, необходимые для изучения следующих дисциплин и прохождения практик: «Инвестиционное право»; «Банковское право»; «Правовое регулирование противодействия легализации доходов, полученных преступным путем»; «Финансово-правовые аспекты корпоративных отношений в деятельности государственных корпораций»; «Правовое регулирование проведения налоговых проверок»; «Финансово-правовое регулирование деятельности микрофинансовых организаций»; Преддипломная практика.

## 2. Структура дисциплины

Общая трудоёмкость дисциплины составляет 3 з.е., 108 академических часов.

### Структура дисциплины для очной формы обучения

Объем дисциплины в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении учебных занятий:

Семестр	Тип учебных занятий	Количество часов
<b>6</b>	Лекции	<b>16</b>
<b>6</b>	Семинары	<b>26</b>
<b>6</b>	Контроль /зачёт с оценкой	-
Всего:		<b>42</b>

Объем дисциплины в форме самостоятельной работы обучающихся составляет 66 академических часов.

### Структура дисциплины для очно-заочной формы обучения

Объем дисциплины в форме контактной работы обучающихся с педагогическими работниками и (или) лицами, привлекаемыми к реализации образовательной программы на иных условиях, при проведении учебных занятий:

Семестр	Тип учебных занятий	Количество часов
<b>8</b>	Лекции	<b>10</b>
<b>8</b>	Семинары	<b>14</b>
<b>8</b>	Контроль /зачет с оценкой	-
Всего:		<b>24</b>

Объем дисциплины (модуля) в форме самостоятельной работы обучающихся составляет 84 академических часов.

## 3. Содержание дисциплины

№	Наименование раздела дисциплины	Содержание
1	<b>Тема 1. Валютное право в системе российского права. Источники валютного права. Мировая и национальная валютные системы.</b>	<p>Понятие, предмет валютного права, его место в системе российского права. Методы и способы валютно-правового регулирования. Источники валютного права. Нормы национального валютно-правового регулирования в системе источников валютного права.</p> <p>Мировая валютная система: понятие, функции, элементы.</p> <p>Национальная валютная система РФ: понятие, функции, элементы.</p> <p>Взаимосвязь национальной и мировой валютных систем.</p> <p>Валютная политика, как часть государственной финансовой политики.</p>
2	<b>Тема 2. Валютные правоотношения и их структура. Правовые основы валютного регулирования в Российской Федерации.</b>	<p>Валютные правоотношения: понятие, структура, виды и их характеристика.</p> <p>Элементы валютных правоотношений: объект, субъект и содержание.</p> <p>Валютные ценности, как объекты валютных правоотношений, и установленный для них гражданско-правовой режим: валюта, ценные бумаги.</p> <p>Правовой статус публично-правовых и частноправовых субъектов валютных правоотношений:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- валютные резиденты и нерезиденты;</li> <li>- органы валютного регулирования;</li> <li>- органы и агенты валютного контроля;</li> <li>- иные участники валютных правоотношений.</li> </ul> <p>Корреспондирующие права и обязанности субъектов валютного правоотношения, как содержание валютного правоотношения.</p> <p>Валютное регулирование: понятие, порядок осуществления. Классификация мер валютного регулирования и валютных ограничений.</p> <p>Валютные ограничения, установленные законом и договором.</p> <p>Характеристика соотношения компетенций органов валютного регулирования, в том числе при регулировании правоотношений по обеспечению валютных ограничений.</p>
3	<b>Тема 3. Правовое регулирование валютных операций и валютных сделок.</b>	<p>Правовой режим валютных операций, их классификация.</p> <p>Правовое регулирование валютных операций между резидентами и нерезидентами.</p> <p>Правовое регулирование валютных операций, совершаемых резидентами. Счета резидентов за пределами РФ.</p>

		<p>Правовое регулирование валютных операций, совершаемых нерезидентами. Счета нерезидентов в РФ.</p> <p>Правовой режим осуществления валютных сделок:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- паспорт сделки;</li> <li>- репатриация резидентами иностранной валюты и валюты РФ при осуществлении внешнеторговой деятельности, а также при предоставлении резидентами займов в иностранной или национальной валюте нерезидентам.</li> </ul> <p>Внутренний валютный рынок и его структура.</p> <p>Правовое регулирование купли-продажи иностранной валюты и чеков в РФ.</p>
4	<p><b>Тема 4. Валютный контроль. Полномочия органов и агентов валютного контроля.</b></p>	<p>Понятие и значение валютного контроля в Российской Федерации.</p> <p>Виды, формы и методы валютного контроля.</p> <p>Органы валютного контроля.</p> <p>Агенты валютного контроля.</p> <p>Права и обязанности органов и агентов валютного контроля и их должностных лиц.</p> <p>Характеристика соотношения компетенций и разграничения полномочий органов валютного контроля и агентов валютного контроля.</p> <p>Этапы валютного контроля.</p> <p>Порядок представления резидентами и нерезидентами подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций в целях осуществления валютного контроля.</p> <p>Права и обязанности резидентов и нерезидентов при проведении валютного контроля.</p> <p>Порядок обжалования решений и действий (бездействий) органов и агентов валютного контроля и их должностных лиц.</p>
5	<p><b>Тема 5. Ответственность за нарушение валютного законодательства Российской Федерации. Правовой механизм противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.</b></p>	<p>Правомерное и неправомерное поведение при осуществлении валютных правоотношений, а также при совершении отдельных действий в сфере оборота валютных ценностей.</p> <p>Виды правонарушений в сфере валютного регулирования и валютного контроля.</p> <p>Субъект валютного правонарушения — участник валютной операции.</p> <p>Виды юридической ответственности за нарушения валютного законодательства.</p> <p>Административная ответственность за нарушения валютного законодательства.</p> <p>Уголовная ответственность за нарушения валютного законодательства.</p> <p>Мера ответственности (санкция) за нарушение валютного законодательства за неисполнение</p>

		<p>правонарушителем своих публично-правовых обязанностей – это:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- административное взыскание;</li><li>- уголовное наказание.</li></ul> <p>Система финансового мониторинга, как эффективная система противодействия отмыванию доходов, полученных преступным путем.</p> <p>Понятие и виды финансового мониторинга. Основные меры по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма. Правовое положение Федеральной службы по финансовому мониторингу. Международное сотрудничество в сфере финансового мониторинга. Системы финансового мониторинга в зарубежных государствах.</p>
--	--	---

#### 4. Образовательные технологии

Для проведения учебных занятий по дисциплине используются различные образовательные технологии. Для организации учебного процесса может быть использовано электронное обучение и (или) дистанционные образовательные технологии.

<i>№ п/п</i>	<i>Наименование раздела</i>	<i>Виды учебной работы</i>	<i>Образовательные технологии</i>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
1	Тема 1. Валютное право в системе российского права. Источники валютного права. Мировая и национальная валютные системы.	<i>Лекция</i>	<i>Лекция с использованием компьютерной презентации</i>
		<i>Семинар</i>	<i>Семинар в диалоговом режиме (СДР): «вопрос – ответ – консультация»</i>
		<i>Самостоятельная работа</i>	<i>Изучение лекционного материала по теме с использованием электронной правовой системы/базы Подготовка к СРД с использованием электронной правовой системы/базы</i>
2	Тема 2. Валютные правоотношения и их структура. Правовые основы валютного регулирования в Российской Федерации.	<i>Лекция</i>	<i>Проблемная лекция</i>
		<i>Семинар</i>	<i>СРД Доклад на тему эссе Дискуссия по проблемным вопросам правоприменительной практики по темам эссе</i>
		<i>Самостоятельная работа</i>	<i>Изучение лекционного материала по теме Подготовка к СРД с использованием электронной правовой системы/базы Изучение материала для подготовки эссе с использованием электронной правовой системы/базы</i>
3	Тема 3. Правовое регулирование валютных операций и валютных сделок.	<i>Лекция</i>	<i>Лекция с использованием компьютерной презентации</i>
		<i>Семинар</i>	<i>СРД Решение ситуационных кейсов Дискуссия по проблемным вопросам правоприменительной практики кейсовых заданий</i>

		<i>Самостоятельная работа</i>	<i>Изучение лекционного материала по теме Подготовка к СРД с использованием электронной правовой системы/базы Подготовка к решению ситуационных кейсов с использованием электронной правовой системы/базы</i>
4	Тема 4. Валютный контроль. Полномочия органов и агентов валютного контроля.	<i>Лекция</i>	<i>Проблемная лекция</i>
		<i>Семинар</i>	<i>Решение ситуационных кейсов (КЕЙС) Дискуссия по проблемным вопросам правоприменительной практики кейсовых заданий</i>
		<i>Самостоятельная работа</i>	<i>Изучение лекционного материала по теме Подготовка к решению ситуационных кейсов с использованием электронной правовой системы/базы</i>
5	Тема 5. Ответственность за нарушение валютного законодательства Российской Федерации. Правовой механизм противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.	<i>Лекция</i>	<i>Проблемная лекция</i>
		<i>Семинар</i>	<i>СРД Доклад на тему эссе Дискуссия по проблемным вопросам правоприменительной практики по темам эссе</i>
		<i>Самостоятельная работа</i>	<i>Изучение лекционного материала по теме Подготовка к СРД с использованием электронной правовой системы/базы Изучение материала для подготовки эссе с использованием электронной правовой системы/базы</i>

В период временного приостановления посещения обучающимися помещений и территории РГГУ для организации учебного процесса с применением электронного обучения и дистанционных образовательных технологий могут быть использованы следующие образовательные технологии:

- видео-лекции;
- онлайн-лекции в режиме реального времени;
- электронные учебники, учебные пособия, научные издания в электронном виде и доступ к иным электронным образовательным ресурсам;
- системы для электронного тестирования;
- консультации с использованием телекоммуникационных средств.

Самостоятельная работа студентов организуется с использованием правовых систем «Гарант», «Консультант +» и др., свободного доступа к Интернет-ресурсам, в том числе интернет-сайтов организаций, содействующих проведению внесудебных процедур урегулирования споров, библиотеки РГГУ, в том числе электронных библиотечных систем.



## 5. Оценка планируемых результатов обучения

### 5.1. Система оценивания

Форма контроля	Макс. количество баллов	
	За одну работу	Всего
Текущий контроль: - участие в диалоговом семинаре (СРД) - подготовка эссе по теме с освещением доклада - решение ситуационных кейсов - участие в дискуссии по проблемным вопросам правоприменительной практики	5 баллов 5 баллов 5 баллов 5 баллов	20 баллов 10 баллов 10 баллов 20 баллов
Промежуточная аттестация: Зачет с оценкой (по билетам)		40 баллов
<b>Итого за семестр:</b>		<b>100 баллов</b>

Полученный совокупный результат конвертируется в традиционную шкалу оценок и в шкалу оценок Европейской системы переноса и накопления кредитов (European Credit Transfer System; далее – ECTS) в соответствии с таблицей:

100-балльная шкала	Традиционная шкала		Шкала ECTS
95 – 100	отлично	зачтено	A
83 – 94			B
68 – 82	хорошо		C
56 – 67	удовлетворительно		D
50 – 55		E	
20 – 49	неудовлетворительно	не зачтено	FX
0 – 19			F

### 5.2. Критерии выставления оценки по дисциплине

Баллы/ Шкала ECTS	Оценка по дисциплине	Критерии оценки результатов обучения по дисциплине
100-83/ A,B	«отлично»/ «зачтено (отлично)»/ «зачтено»	<p>Выставляется обучающемуся, если он глубоко и прочно усвоил теоретический и практический материал, может продемонстрировать это на занятиях и в ходе промежуточной аттестации.</p> <p>Обучающийся исчерпывающе и логически стройно излагает учебный материал, умеет увязывать теорию с практикой, справляется с решением задач профессиональной направленности высокого уровня сложности, правильно обосновывает принятые решения.</p> <p>Свободно ориентируется в учебной и профессиональной литературе.</p> <p>Оценка по дисциплине выставляется обучающемуся с учётом результатов текущей и промежуточной аттестации.</p> <p>Компетенции, закреплённые за дисциплиной,</p>

Баллы/ Шкала ECTS	Оценка по дисциплине	Критерии оценки результатов обучения по дисциплине
		сформированы на уровне – «высокий».
82-68/ С	«хорошо»/ «зачтено (хорошо)»/ «зачтено»	<p>Выставляется обучающемуся, если он знает теоретический и практический материал, грамотно и по существу излагает его на занятиях и в ходе промежуточной аттестации, не допуская существенных неточностей.</p> <p>Обучающийся правильно применяет теоретические положения при решении практических задач профессиональной направленности разного уровня сложности, владеет необходимыми для этого навыками и приёмами.</p> <p>Достаточно хорошо ориентируется в учебной и профессиональной литературе.</p> <p>Оценка по дисциплине выставляется обучающемуся с учётом результатов текущей и промежуточной аттестации.</p> <p>Компетенции, закреплённые за дисциплиной, сформированы на уровне – «хороший».</p>
67-50/ D,E	«удовлетвори- тельно»/ «зачтено (удовлетвори- тельно)»/ «зачтено»	<p>Выставляется обучающемуся, если он знает на базовом уровне теоретический и практический материал, допускает отдельные ошибки при его изложении на занятиях и в ходе промежуточной аттестации.</p> <p>Обучающийся испытывает определённые затруднения в применении теоретических положений при решении практических задач профессиональной направленности стандартного уровня сложности, владеет необходимыми для этого базовыми навыками и приёмами.</p> <p>Демонстрирует достаточный уровень знания учебной литературы по дисциплине.</p> <p>Оценка по дисциплине выставляется обучающемуся с учётом результатов текущей и промежуточной аттестации.</p> <p>Компетенции, закреплённые за дисциплиной, сформированы на уровне – «достаточный».</p>
49-0/ F,FX	«неудовлетворите- льно»/ не зачтено	<p>Выставляется обучающемуся, если он не знает на базовом уровне теоретический и практический материал, допускает грубые ошибки при его изложении на занятиях и в ходе промежуточной аттестации.</p> <p>Обучающийся испытывает серьёзные затруднения в применении теоретических положений при решении практических задач профессиональной направленности стандартного уровня сложности, не владеет необходимыми для этого навыками и приёмами.</p> <p>Демонстрирует фрагментарные знания учебной литературы по дисциплине.</p> <p>Оценка по дисциплине выставляется обучающемуся с</p>

Баллы/ Шкала ECTS	Оценка по дисциплине	Критерии оценки результатов обучения по дисциплине
		учётом результатов текущей и промежуточной аттестации. Компетенции на уровне «достаточный», закреплённые за дисциплиной, не сформированы.

### 5.3. Оценочные средства (материалы) для текущего контроля успеваемости, промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине

#### Оценочные материалы для текущего контроля успеваемости по дисциплине

#### Вопросы для семинара в диалоговом режиме (СРД) Семинар (ПК-3.1)

##### *Тема 1. Валютное право в системе российского права. Источники валютного права. Мировая и национальная валютные системы.*

1. Сформулируйте определение понятия «валютное право». Сформулируйте понятие «предмет валютного права».
2. Охарактеризуйте понятие «метод валютного права». Поясните выбор критериев для определения метода валютного регулирования.
3. Определите место валютного права в системе российского права. Является ли валютное право самостоятельной отраслью права, или подотраслью, или комплексной отраслью, или институтом права? Как валютное право соотносится с отраслями российского права и почему?
4. Назовите принципы валютного права. Какая роль отводится принципам валютного права при осуществлении валютного регулирования и валютного контроля.
5. Определите дефиницию нормы валютного права Российской Федерации. Перечислите особенности нормы валютного права.
6. Назовите структурные элементы нормы валютного права. На основе анализа конкретной нормы Закона о валютном регулировании проанализируйте ее логическую структуру.
7. Приведите примеры оснований классификаций норм валютного права и составьте схему. Дайте определение нормам-дефинициям, нормам-принципам, нормам-рекомендациям; приведите конкретные примеры на основе действующего валютного законодательства.
8. Являются ли международные акты источниками валютного права РФ? Обоснуйте свой ответ ссылкой на конкретную норму валютного права. Нарисуйте схему, которая отражает систему источников валютного права.
9. Охарактеризуйте Закон о валютном регулировании, приведите на его основе примеры обязывающей, уполномочивающей, запрещающей нормы валютного права. Какие особенности действия актов валютного законодательства РФ во времени закреплены в ст. 4 Закона о валютном регулировании?
10. Возможно ли применение индивидуальных разрешений и предварительного согласования в сфере валютного регулирования? Сформулируйте понятие валютного регулирования и определите набор методов и форм реализации валютного регулирования в России.
11. Валютное регулирование и валютный контроль, как механизмы (способы) реализации эффективной государственной финансовой политики.
12. Перечислите формы реализации валютного права и коротко охарактеризуйте их. Вправе ли граждане РФ использовать и применять нормы валютного права, если рассматривать их как формы

реализации норм валютного права? Назовите субъекты, на которых не распространяется действие норм валютного права РФ.

13. Какие валютные режимы и в какой период применялись в России и СССР? Охарактеризуйте основные направления внешней валютной политики Российской Федерации на современном этапе развития. Какие формы осуществления валютной политики можно выделить?

### **Семинар (ПК-3.1)**

#### ***Тема 2. Валютные правоотношения и их структура. Правовые основы валютного регулирования в Российской Федерации***

1. Определите понятие и структуру валютных правоотношений.
2. Каковы основания и способы классификации валютных правоотношений?
3. Элементы валютных правоотношений: объект, субъект и содержание. Дайте правовую характеристику элементам валютных правоотношений.
4. Что понимается под объектом валютных правоотношений? Валютные ценности, как объекты валютных правоотношений. Категории валютных ценностей.
5. Валюта, как экономическая и правовая категория. Понятие валюты Российской Федерации и иностранной валюты.
6. Средства на банковских счетах и в банковских вкладах в национальной валюте и в денежных единицах иностранных государств, в международных денежных или расчетных единицах.
7. Ценная бумага, как экономическая и правовая категория. Понятие и правовой режим внешних, внутренних, эмиссионных и иных видов ценных бумаг.
8. В чем отличие внешних и внутренних ценных бумаг как объектов валютных отношений? Дайте подробную характеристику внешним и внутренним ценным бумагам, как объектам гражданских прав в соответствии с нормами национального законодательства.
9. Сформулируйте понятие и определите правовой статус субъектов валютных правоотношений. Классификация субъектов (участников) валютных правоотношений.
10. Правовой статус публично-правовых субъектов валютных правоотношений. Правовой статус частноправовых субъектов валютных правоотношений.
11. Понятие и правовой статус валютного резидента РФ. Понятие и правовой статус валютного нерезидента РФ.
12. Понятие и правовой статус органов валютного регулирования РФ. Каково разграничение полномочий в сфере валютного регулирования между Банком России и Правительством РФ?
13. Понятие и правовой статус органов и агентов валютного контроля РФ.
14. Иные участники валютных правоотношений, их правовой статус.
15. Перечислите корреспондирующие права и обязанности субъектов валютного правоотношения, как содержание валютного правоотношения.
16. Каковы основания возникновения, изменения и прекращения валютных отношений?
17. Классификация мер валютного регулирования и валютных ограничений. Валютные ограничения, установленные законом и договором.
18. Государственные органы в механизме валютного регулирования и валютного контроля. Характеристика компетенций органов валютного регулирования.

### **Семинар (ПК-3.1)**

#### ***Тема 3. Правовое регулирование валютных операций и валютных сделок.***

1. Охарактеризуйте правовой статус органов валютного регулирования в Российской Федерации.
2. Классифицируйте валютные ограничения, применяемые на территории РФ.

3. Сформулируйте определение понятия валютной операции.
4. По каким основаниям можно классифицировать валютные операции?
5. Назовите основные принципы осуществления валютных операций.
6. Назовите виды валютных операций, которые вправе осуществлять резиденты.
7. Какие валютные операции могут осуществлять юридические лица-резиденты без использования банковских счетов?
8. Какие валютные операции могут осуществлять резиденты без ограничений?
9. Назовите особенности валютных операций, совершаемых уполномоченными банками.
10. Перечислите отличительные признаки валютных счетов. Назовите основные виды международных расчетов.
11. Охарактеризуйте правовой статус банков как участников валютного рынка.
12. Проследите эволюцию режимов валютного курса в России за последние 10 лет.
13. Какие режимы валютных курсов применяются в России, ФРГ, США, Чехии и Панаме?
14. Какие существуют подходы к пониманию валютного рынка, и каковы его основные характеристики?
15. Охарактеризуйте внутренний и внешний валютный рынок РФ.
16. Что такое «валютные интервенции» и для чего они осуществляются?
17. Каково правовое положение валютных бирж, брокеров и форексдилеров, как участников валютного рынка?
18. Что такое «долларизация»? Приведите примеры ее применения в зарубежной практике.

### **Семинар. (ПК-3.1)**

#### ***Тема 4. Валютный контроль. Полномочия органов и агентов валютного контроля.***

1. Сформулируйте понятие валютного контроля. Каковы его содержание и функции?
2. В чем отличие форм валютного контроля от методов валютного контроля?
3. Опишите органы и агентов валютного контроля, их правовое положение.
4. Раскройте функции Банка России как органа валютного контроля.
5. Раскройте функции ФНС РФ как органа валютного контроля.
6. Раскройте функции ФТС РФ как органа валютного контроля.
7. Раскройте функции Казначейства России как органа валютного контроля.
8. Раскройте функции уполномоченных банков как агентов валютного контроля.
9. Раскройте функции профессиональных участников РЦБ как агентов валютного контроля.
10. Раскройте функции «ВЭБ.РФ» как агента валютного контроля.
11. Перечислите особенности валютного контроля за операциями подконтрольных субъектов.
12. Какие нормативные правовые акты, устанавливающие порядок взаимодействия органов и агентов валютного контроля?
13. Дайте определение следующим понятиям: валютный контроль, цель валютного контроля, орган валютного контроля, агент валютного контроля, взаимодействие органов и агентов валютного контроля.
14. В каких случаях ввозимая наличная иностранная валюта не подлежит декларированию таможенному органу?

#### ***Тема 5. Ответственность за нарушение валютного законодательства Российской Федерации. Правовой механизм противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.***

1. Сформулируйте определение понятия ответственности за нарушение валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.

2. Определите виды ответственности за нарушение валютного законодательства и нормативно-правовые документы, регулирующие соответствующие отношения. Каковы признаки ответственности за нарушение валютного законодательства?
3. Субъект валютного правонарушения как участник валютной операции. Определите процедуру привлечения резидента и нерезидента к ответственности за нарушение требований валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.
4. Административная ответственность за нарушения валютного законодательства. Назовите состав административных правонарушений в валютной сфере и ответственность за их совершение.
5. Уголовная ответственность за нарушения валютного законодательства. Определите состав уголовных преступлений в валютной сфере и ответственность за их совершение.
6. Санкции за нарушение валютного законодательства при неисполнении правонарушителем своих публично-правовых обязанностей. Меры ответственности за нарушение валютного законодательства в виде административных взысканий. Меры ответственности за нарушение валютного законодательства в виде уголовных наказаний.
7. Система финансового мониторинга, как система противодействия отмыванию доходов, полученных преступным путем.
8. Понятие и виды финансового мониторинга. Основные меры по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма.
9. Полномочия и функции Росфинмониторинга при осуществлении валютного регулирования и валютного контроля.
10. Назовите отличительные особенности валютного контроля от контроля за отмыванием денежных средств, полученных преступным путем и финансированию терроризма.
11. Системы финансового мониторинга в зарубежных государствах. Международное сотрудничество в сфере финансового мониторинга.

### **Задания для решения ситуационных кейсов (кейсовые задания)**

#### **Кейсовые задания для семинара по темам (ПК-3.1)**

##### **Ситуационный кейс №1**

Возможно ли осуществление взаиморасчетов с населением в Российской Федерации в иностранной валютой, например, при покупке/продаже объектов недвижимости, транспортных средств, продуктов питания, оплаты услуг общепита (ресторан или кафе), алкогольной продукции? Является ли рубль свободно конвертируемой валютой и почему?

Изложить ответ-решение ситуации по аналогии предоставления квалифицированной юридической консультации гражданину. Ответ базировать исключительно на положениях действующих норм валютно-правового регулирования в РФ.

##### **Ситуационный кейс №2**

Физическое лицо, гражданин Сидоров В.И., открыл в отделении Сбербанка России рублевый счет для зачисления заработной платы и получил пластиковую карту VISA. Спустя полгода гражданин Сидоров В. И. собрался в туристическую поездку в США. Беседуя об этом с коллегами, он упомянул, что не планирует брать наличные доллары, за рубежом планирует рассчитываться картой VISA. Коллеги рекомендовали Сидорову В.И. не везти карту VISA через границу, утверждая, что, если картой можно расплатиться за рубежом, то она «валютная» и ее нужно декларировать при пересечении таможенной границы. Изложить ответ-решение ситуации по аналогии предоставления квалифицированной юридической консультации гражданину. Ответ базировать

исключительно на положениях действующих норм валютно-правового регулирования в РФ.

### **Ситуационный кейс №3**

Иванова С. И. обратилась к адвокату за консультацией по поводу возможности перевода своих сбережений в банк Швейцарии и уточнения правовых последствий такого перевода. Ответ просила дать в письменном виде.

Изложить ответ-решение ситуации по аналогии предоставления квалифицированной юридической консультации гражданину. Подготовить проект письменной консультации Ивановой С. И. от имени адвоката. Ответ базировать исключительно на положениях действующих норм валютно-правового регулирования в РФ.

### **Ситуационный кейс №4**

Индивидуальный предприниматель, гражданин Китайской Народной Республики (КНР), прилетел в Москву, чтобы наладить прямые поставки своего товара в российские магазины. При переговорах с российскими индивидуальными предпринимателями гражданин КНР просил осуществлять оплату товаров в валюте КНР (юани), однако все российские предприниматели отказались, ссылаясь на валютное законодательство РФ.

Какими правовыми нормами валютного законодательства РФ руководствовались российские предприниматели при переговорах? Правы ли они? Какие международные соглашения можно применить к данным отношениям?

Изложить ответ-решение ситуации по аналогии предоставления квалифицированной юридической консультации гражданину. Ответ базировать исключительно на положениях действующих норм валютно-правового регулирования в РФ.

### **Ситуационный кейс №5**

В каких отраслевых нормативно-правовых актах содержатся санкции за нарушение валютного законодательства РФ. Определить виновного нарушителя закона и те санкции, которые подлежат применению уполномоченными органами, если:

- ПАО «Пират» является резидентом, открыло банковский счет за пределами территории РФ, об этом ПАО «Пират» направило уведомление в территориальный налоговый орган по почте не заказным письмом;

- агент валютного контроля Банк «ЮБК» в пределах своей компетенции запросил у резидента ООО «Кит» паспорт сделки, но не получил запрошенный документ в установленный срок;

- если резидент Иванова А.А. при осуществлении перевода иностранной валюты в размере 3700 долларов США со своего счета, открытого в уполномоченном банке, в пользу своего супруга Иванова О.Д. на его счет, открытый в уполномоченном банке, расположенном за пределами территории РФ предъявила валютному агенту (уполномоченному банку) для осуществления перевода свое водительское удостоверение, и уполномоченный банк осуществил перевод;

- если резидент Иванова А.А. в этот же день обратилась в свой банк для осуществления еще одного перевода иностранной валюты в размере 2890 Евро со своего счета, открытого в уполномоченном банке, в пользу своего супруга Иванова О.Д. на его счет, открытый в уполномоченном банке, расположенном за пределами территории РФ, предъявила для осуществления перевода валютному агенту (уполномоченному банку) свой служебный паспорт, и уполномоченный банк осуществил перевод.

Изложить ответ-решений ситуаций базируя исключительно на положениях действующих норм валютно-правового регулирования в РФ.

### **Ситуационный кейс №6**

Часть 2 ст. 12 Закона о валютном регулировании предусматривает обязанность резидентов (как физических, так и юридических лиц) уведомлять налоговые органы по месту своего учета об открытии (закрытии) счетов (вкладов) и об изменении их реквизитов не позднее одного месяца со дня, соответственно, открытия (закрытия) или изменения реквизитов, а также предоставлять отчетность по таким счетам. Федеральный закон от 28.12.2017 № 427-ФЗ внес изменения, согласно которым от этого требования освобождены физические лица — резиденты, срок пребывания которых за пределами России в течение календарного года в совокупности составит более 183 дней. Изучите Федеральный закон, который внес изменения, и ответьте, на какие отношения он распространяется? Должен ли гражданин России, проживающий в Германии в 2019 г., в течение года предоставлять отчетность в налоговые органы в 2020 г.?

Изложить ответ-решение ситуации по аналогии предоставления квалифицированной юридической консультации гражданину. Ответ базировать исключительно на положениях действующих норм валютно-правового регулирования в РФ.

#### **Ситуационный кейс №7.**

В соответствии с ч. 2 ст. 24 Закона о валютном регулировании резиденты и нерезиденты, осуществляющие в Российской Федерации валютные операции, обязаны представлять органам и агентам валютного контроля документы и информацию в случаях, предусмотренных настоящим Законом; вести в установленном порядке учет и составлять отчетность по проводимым ими валютным операциям. В каких нормативных правовых актах содержатся требования о сроках и порядке предоставления подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций.

Изложить ответ-решение ситуации по аналогии предоставления квалифицированной юридической консультации гражданину. Ответ базировать исключительно на положениях действующих норм валютно-правового регулирования в РФ.

#### **Ситуационный кейс №8**

В акте органа валютного контроля по вопросам проведения контрольных мероприятий в отношении акционерного общества «Самарский Охотник» была установлена форма и сроки подачи учетных документов по дальнейшим валютным операциям с акционерным обществом «ФинИнвест» (Финляндия), а также были выявлены нарушения порядка репатриации денежных средств. Имеет ли право орган валютного контроля устанавливать порядок и сроки подачи учетных документов в рамках мероприятий валютного контроля? Кто устанавливает формы документов для целей осуществления валютного контроля?

Изложить ответ-решение ситуации по аналогии предоставления квалифицированной юридической консультации гражданину. Ответ базировать исключительно на положениях действующих норм валютно-правового регулирования в РФ.

#### **Ситуационный кейс №9**

При проведении налоговым органом проверки в ПАО «Непал-Инвест» должностные лица налогового органа истребовали у проверяемого юридического лица документы по внешнеторговым договорам, а также направили соответствующие запросы зарубежным контрагентам компании, на которые не получили ответа. По окончании проверки должностные лица налогового органа обратились в Банк России и Правительство РФ с целью наложения на ПАО «Непал-Инвест» требования о получении индивидуальных разрешений на осуществление каждой конкретной валютной операции. Также налоговый орган установил для проверяемого лица более жесткие и частые сроки

для предоставления документов, необходимых для осуществления валютного контроля, и специальные формы анкет и документов, которые должны ежемесячно предоставляться. Имеет ли право налоговый орган применять перечисленные меры? Возможно ли установление требований о получении индивидуальных разрешений? Изложить ответ-решение ситуации по аналогии предоставления квалифицированной юридической консультации гражданину. Ответ базировать исключительно на положениях действующих норм валютно-правового регулирования в РФ.

### **Ситуационный кейс №10**

Российская компания АО «Эверест» заключила договор от 30.09.2019 № 4245 (в филиале банка ВТБ в г. Москве) с акционерной компанией с ограниченной ответственностью «СиТер Инвест Би.Ви.» (Нидерланды). Подтверждающие документы и соответствующие справки о подтверждающих документах при осуществлении валютных операций были представлены АО «Эверест» в уполномоченный банк на 20 дней позже установленного срока. Более того, документы по валютным операциям были составлены не по установленной форме.

Территориальный налоговый орган направил компании постановление о привлечении АО «Эверест» к административной ответственности. АО «Эверест» не согласилась с требованиями ФНС и обратилось в суд с заявлением о признании незаконным постановления ФНС и об его отмене.

Какими НПА установлен порядок и сроки предоставления подтверждающих документов, формы учета и отчетности по валютным операциям?

Обязан ли суд принять и рассмотреть заявление АО «Эверест»? Определить порядок обжалования постановления о привлечении к административной ответственности за совершение валютного правонарушения для субъекта предпринимательской деятельности. Изложить ответ-решение ситуации по аналогии предоставления квалифицированной юридической консультации гражданину. Ответ базировать исключительно на положениях действующих норм валютно-правового регулирования в РФ.

### **Ситуационный кейс №11**

Может ли Банк России рассматривать дело о нарушении кредитной организацией валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования, ответственность за которое установлена ст. 15.25 КоАП РФ? Проработайте вопрос и дайте собственный аргументированный ответ с приведением соответствующих норм регулирования.

Изложить ответ-решение ситуации по аналогии предоставления квалифицированной юридической консультации гражданину. Ответ базировать исключительно на положениях действующих норм валютно-правового регулирования в РФ.

### **Ситуационный кейс №12**

При перечислении дивидендов иностранной компании через Кипрское представительство, которая зарегистрирована в Великобритании, резидент РФ исчислил и уплатил в бюджет РФ суммы налога на прибыль по заниженной ставке 5 %, предусмотренной законодательством о налогах и сборах. Налоговый орган, проанализировав осуществление валютных операций, выявил нарушение валютного законодательства, в связи с чем обязал компанию-резидента оплачивать налог на прибыль в полном объеме, при этом привлек к административной ответственности.

Проанализируйте ситуацию.

Определите состав нарушения налогового и валютного законодательства.

Каков порядок исчисления налога на прибыль в данной ситуации? Определите законную ставку.

Можно ли привлечь к ответственности резидента в рассмотренных правоотношениях?

Изложить ответ-решение ситуации по аналогии предоставления квалифицированной юридической консультации гражданину. Ответ базировать исключительно на положениях действующих норм валютно-правового регулирования в РФ.

### **Ситуационный кейс №13**

ПАО «Санта» (РФ) заключило с компанией «Арго» (Китай) договор № 1 на поставку полиэтиленовых труб, а с АО «Мантри» (Латвия) договоры № 2 и № 3 - на поставку изделий железобетонных колец. Сроки платежа определены соответственно не позднее: 10.07.2019, 27.09.2019, 10.01.2020. Однако валютная выручка не поступила по вине иностранного покупателя. Определите правовой статус участников возникшего правоотношения. Имеет ли место нарушение законодательства, регулирующего порядок осуществления валютных операций? Изложить ответ-решение ситуации по аналогии предоставления квалифицированной юридической консультации гражданину. Ответ базировать исключительно на положениях действующих норм валютно-правового регулирования в РФ.

### **Примерная тематика эссе (докладов) (ПК-3.1):**

1. Валютные реформы в России: исторический аспект, советское время, настоящее время.
2. Валютное право и валютное законодательство: место в системе российского права.
3. Понятие валютных ценностей: вчера, сегодня, завтра.
4. Классификатор валют: российский и мировой.
5. Ценные бумаги как объект валютно-правового регулирования: понятие внутренних и внешних ценных бумаг.
6. Правовой статус резидентов и нерезидентов, как субъектов валютных правоотношений.
7. Валютные операции как правовая категория.
8. Валютные ограничения, как правовая категория.
9. Принципы валютного регулирования и валютного контроля.
10. Правовой статус органов валютного регулирования.
11. Правовой режим при осуществлении валютных операций с валютой РФ и внутренними ценными бумагами.
12. Порядок открытия счетов резидентов в иностранной валюте.
13. Валютно-правовой режим счетов резидентов в банках, расположенных на территории иностранных государств.
14. Правовой режим счетов нерезидентов в валюте Российской Федерации.
15. Правовое содержание и значение требования о репатриации валютной выручки.
16. Правовой статус органов валютного контроля.
17. Система органов и агентов валютного контроля в Российской Федерации.
18. Валютный контроль в странах СНГ.
19. Правовой статус уполномоченных банков.
20. Осуществление валютного контроля таможенными органами.
21. Виды ответственности за нарушения валютного законодательства.
22. Валютная политика государства: цели, задачи, правовые инструменты воздействия на валютные отношения.
23. Международно-правовые обязательства в валютной сфере.
24. Правовые основы создания и функционирования современной международной валютной системы.

25. Особенности европейской валютной системы.
26. Центральные банки как органы регулирования и валютного контроля: опыт России и зарубежных государств.
27. Валютные ограничения в мировой практике.
28. Клиринговые расчеты в мировой практике.
29. Контроль за международным движением капитала по законодательству РФ.
30. Международный валютный фонд: создание, деятельность, основные задачи, функции, взаимодействие с государствами.

#### **Темы дискуссий для обсуждения на семинарах (ПК- 3.1)**

Для обсуждения на семинаре проблемных и сложных вопросов по темам

Тема 1. Валютное право в системе российского права. Источники валютного права. Мировая и национальная валютные системы.

Тема 2. Валютные правоотношения и их структура. Правовые основы валютного регулирования в Российской Федерации.

Для обсуждения на семинаре проблемных и сложных вопросов по темам (ПК-3.1):

Тема 3. Правовое регулирование валютных операций и валютных сделок.

Для обсуждения на семинаре проблемных и сложных вопросов по темам (ПК-3.1)

Тема 4. Валютный контроль. Полномочия органов и агентов валютного контроля.

Для обсуждения на семинаре проблемных и сложных вопросов по темам (ПК-3.1):

Тема 5. Ответственность за нарушение валютного законодательства Российской Федерации. Правовой механизм противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.

**Оценочные материалы для промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине**

#### **Контрольные вопросы для подготовки к зачету с оценкой (ПК -3.1)**

**№1 – для проверки теоретических знаний:**

1. Понятие валютного права как отрасли, науки, учебной дисциплины.
2. Место валютного права в системе российского права. (
3. Предмет валютного права.
4. Методы, принципы и способы валютно-правового регулирования. (
5. Источники валютного права.
6. Валютное законодательство России: понятие и система.
7. Мировая валютная система: понятие, функции, элементы.
8. Национальная валютная система РФ: понятие и функции.
9. Основные элементы валютной системы: механизмы валютного регулирования и валютные правоотношения.
10. Взаимосвязь национальной и мировой валютных систем.
11. Валютная политика, как часть государственной финансовой политики.
12. Валютное регулирование и валютный контроль, как механизмы (способы) реализации эффективной государственной финансовой политики.
13. Валютные правоотношения: понятие и структура.
14. Виды валютных правоотношений, их характеристика.
15. Элементы валютных правоотношений: объект, субъект и содержание.
16. Валютное регулирование: понятие, порядок осуществления, органы валютного регулирования.

17. Полномочия и функции Правительства РФ при осуществлении валютного регулирования.
  18. Полномочия и функции Банка России при осуществлении валютного регулирования.
  19. Валютные ценности, как объекты валютных правоотношений. Категории валютных ценностей.
  20. Гражданско-правовой режим оборота валютных ценностей.
  21. Валюта, как экономическая и правовая категория. Понятие валюты Российской Федерации и иностранной валюты.
  22. Средства на банковских счетах и в банковских вкладах в национальной валюте и в денежных единицах иностранных государств, в международных денежных или расчетных единицах.
  23. Ценная бумага, как экономическая и правовая категория. Понятие и правовой режим внешних, внутренних, эмиссионных и иных видов ценных бумаг.
  24. Классификация субъектов (участников) валютных правоотношений.
  25. Правовой статус публично-правовых субъектов валютных правоотношений.
  26. Правовой статус частноправовых субъектов валютных правоотношений.
  27. Понятие и правовой статус валютного резидента РФ.
  28. Понятие и правовой статус валютного нерезидента РФ.
  29. Понятие и правовой статус органов валютного регулирования РФ.
  30. Понятие и правовой статус органов и агентов валютного контроля РФ.
  31. Иные участники валютных правоотношений, их правовой статус.
  32. Корреспондирующие права и обязанности субъектов валютного правоотношения, как содержание валютного правоотношения.
  33. Классификация мер валютного регулирования и валютных ограничений.
  34. Валютные ограничения, установленные законом и договором.
  35. Государственные органы в механизме валютного регулирования и валютного контроля.
  36. Характеристика компетенций органов валютного регулирования.
- №2 – для проверки теоретических знаний:**
1. Правовой режим валютных операций, их классификация
  2. Правовое регулирование валютных операций между резидентами и нерезидентами. (
  3. Правовое регулирование валютных операций, совершаемых резидентами.
  4. Правовой режим осуществления расчетов в валюте РФ между резидентов и нерезидентами. (
  5. Правовой режим осуществления расчетов в иностранной валюте между резидентов и нерезидентами.
  6. Порядок открытия и ведения счета резидента за пределами РФ.
  7. Правовое регулирование валютных операций, совершаемых нерезидентами. (ПК-5, ПК-12)
  8. Порядок открытия и ведения счета нерезидента в РФ.
  9. Правовой режим осуществления валютных сделок.
  10. Правила оформления резидентами в уполномоченных банках паспорта сделки при осуществлении валютных операций между резидентами и нерезидентами.
  11. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты РФ при осуществлении внешнеторговой деятельности.
  12. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты РФ при предоставлении резидентами займов в иностранной или национальной валюте нерезидентам.
  13. Внутренний валютный рынок РФ, его структура и порядок правового регулирования.

14. Правовой режим осуществления резидентами покупки и продажи иностранной валюты на внутреннем валютном рынке РФ.
15. Правовое регулирование купли-продажи резидентами чеков, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, на внутреннем валютном рынке РФ.
16. Порядок перемещения через таможенную границу Российской Федерации иностранной валюты
17. Порядок перемещения через таможенную границу Российской Федерации валюты Российской Федерации.
18. Понятие и значение валютного контроля в Российской Федерации.
19. Виды, формы и методы валютного контроля.
20. Органы валютного контроля, права и обязанности их должностных лиц.
21. Полномочия и функции Правительства РФ при осуществлении валютного контроля
22. Полномочия и функции Банка России при осуществлении валютного контроля.
23. Полномочия и функции Федеральной таможенной службы РФ при осуществлении валютного контроля
24. Полномочия и функции Федеральной налоговой службы РФ при осуществлении валютного контроля.
25. Полномочия и функции Казначейства России при осуществлении валютного контроля.
26. Агенты валютного контроля, права и обязанности их должностных лиц.
27. Правовой статус, полномочия и функции уполномоченных банков при осуществлении валютного контроля. (
28. Правовой статус, полномочия и функции профессиональных участников рынка ценных бумаг при осуществлении валютного контроля.
29. Правовой статус, полномочия и функции «ВЭБ.РФ» при осуществлении валютного контроля.
30. Характеристика соотношения компетенций и разграничения полномочий органов валютного контроля и агентов валютного контроля.
31. Этапы валютного контроля.
32. Порядок представления документов и информации при осуществлении валютных операций в целях осуществления валютного контроля.
33. Права и обязанности резидентов и нерезидентов при проведении валютного контроля
34. Порядок обжалования решений и действий (бездействий) органов и агентов валютного контроля и их должностных лиц.
35. Правомерное и неправомерное поведение при осуществлении валютных правоотношений
36. Виды правонарушений в сфере валютного регулирования и валютного контроля
37. Субъект валютного правонарушения как участник валютной операции.
38. Виды юридической ответственности за нарушения валютного законодательства.
39. Административная ответственность за нарушения валютного законодательства. (ПК-5)
40. Уголовная ответственность за нарушения валютного законодательства.
41. Санкции за нарушение валютного законодательства при неисполнении правонарушителем своих публично-правовых обязанностей.
42. Меры ответственности за нарушение валютного законодательства в виде административных взысканий.

43. Меры ответственности за нарушение валютного законодательства в виде уголовных наказаний.
44. Система финансового мониторинга, как система противодействия отмыванию доходов, полученных преступным путем.
45. Понятие и виды финансового мониторинга.
46. Основные меры по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма.
47. Полномочия и функции Росфинмониторинга при осуществлении валютного регулирования и валютного контроля.
48. Международное сотрудничество в сфере финансового мониторинга. (49. Истемы финансового мониторинга в зарубежных государствах.

**Задачи - для проверки практических навыков и умений (ПК-3.1):**

1. На одном из занятий по финансовому праву студент Ильин пояснил, что под валютой государства понимается иностранная валюта, имеющаяся в его распоряжении, а также драгоценные металлы. Правильно ли ответил Ильин?
  
2. Итальянская компания поставляет мрамор в Швейцарию. Валюта цены контракта — евро, оплата мрамора предполагается через три месяца после поставки. Стоимость контракта составляет 1,5 млн евро. Курс на дату подписания контракта установлен на уровне 1 евро за 1 швейцарский франк. Подвергается ли швейцарский импортер валютному риску? Каковы для него будут финансовые результаты от этой операции в следующих случаях:
  - если курс изменится в сторону усиления швейцарского франка (до 1,2 евро за швейцарский франк);
  - если евро окрепнет до уровня 0,8 евро за швейцарский франк.
  
3. Какие из перечисленных операций следует отнести к валютным:
  - а) ООО «Арго» произвело оплату в иностранной валюте по поставке товара турецкой фирме «Аргон» согласно заключенному контракту;
  - б) Петров подарил своей подруге, проживающей в Германии, бриллиантовое кольцо;
  - в) Розов, проживающий во Франции, при въезде в Россию предъявил таможенную декларацию, в которой указал сумму в 20 тыс. евро;
  - г) Сидоров осуществил по контракту с итальянским издательством написание монографии по медицине. Согласно контракту ему была перечислена сумма в 10 тыс. долл. США на его валютный счет в Сбербанке РФ;
  - д) Счастливец получил наследство после смерти бабушки, проживающей в Австралии. В состав наследственного имущества входили: жилой дом, иностранная валюта на счетах в различных банках Австралии, ювелирные изделия и акции различных австралийских фирм. Охарактеризуйте порядок проведения названных операций.
  
4. В праве ли российский гражданин открыть счет в валюте иностранного государства в банке за пределами России? Если да, то надо ли ему осуществить какие-либо предварительные действия по уведомлению об этом государственных органов или получить от них разрешение на открытие такого счета?
  
5. Гражданин Российской Федерации, имеющий валютный счет в уполномоченном банке, на котором лежало 30 тыс. евро, решил снять со счета одновременно 20 тыс. евро. Банк отказал ему в этом, сославшись на слишком большой размер снимаемой суммы, и предложил разбить ее на несколько платежей в течение месяца. Прав ли банк? Имеются ли законодательные ограничения на валютные операции, связанные с внесением

резидентами иностранной валюты на свои валютные счета или получением наличной иностранной валюты со своих банковских счетов.

6. В государстве А национальная валюта эмитируется центральным банком. Курс данной валюты устанавливается ежедневно центральным банком страны на основе изменений курсов других валют, но всегда сопоставим с курсом доллара в соотношении 1:3,25, закрепленном в основном банковском законе государства. При резких колебаниях курса доллара на валютном рынке центральный банк государства А проводит валютные интервенции в целях приведения валютных курсов в желаемое состояние или приведения объема резервов доллара до должного уровня для 100%-ного покрытия объема национальной валюты в обращении. Определите режим валютного курса государства А? Какие особенности характеризуют данный режим и как он соотносится со смежными режимами валютных курсов?

7. ИП Иванов заключил договор № 1 с «Сифекхейской» компанией по внешнеэкономическому сотрудничеству при «Харбинской» железной дороге (Китай) на сумму 58 500 долл. США, а также договор № 2 - с плодоовощной компанией «Запад-Восток» (Китай) на сумму 198 400 долл. США. Согласно этим договорам стороны обязались о взаимном обмене товарами в ассортименте, количестве и по ценам, установленными в договорах и приложениях к ним. Одновременно стороны заключили договоры комиссии, в соответствии с которыми ИП Иванов (комиссионер) обязуется выступать отправителем и получателем товаров по вышеуказанным договорам и производить таможенное оформление, а комитент (названные выше компании) несет все расходы, касающиеся транспортировки, таможенного оформления товара, реализует его, уплачивает комиссионеру его вознаграждение. Во исполнение заключенных договоров китайские компании осуществили поставку плодоовощной продукции в адрес ИП Иванова, которая была осуществлена представителям названных компаний по актам приема-передачи. Встречного исполнения обязательств по договорам № 1 и № 2 ИП Ивановым не осуществлялось. Определите статус участников данных валютных отношений. Имела ли место валютная операция? Какие валютные обязанности возникли у ИП Иванова?

8. В рамках осуществления экспортных операций акционерное общество поставило иностранной компании 200 штук письменных столов отечественного производства. По условиям договора, контрагент обязался перечислить сумму стоимости договора на счет общества в течение 10 дней с момента поставки товара. Однако в установленный договором срок денежные средства не поступили. В связи с этим налоговый орган привлек к ответственности акционерное общество за невыполнение требований валютного законодательства РФ. Проанализируйте ситуацию. Оцените действия сторон. Определите вид нарушения действующего законодательства и ответственность за его совершение. Определите субъектов, уполномоченных привлекать к ответственности за нарушение валютного законодательства РФ.

9. Физическое лицо, резидент РФ, перечислило физическому лицу, резиденту Республики Молдова, денежные средства в размере 100 тысяч руб. Однако денежные средства на счет резидента Молдовы не поступили ввиду того, что кредитная организация приостановила исполнение соответствующей операции. Определите возможные причины невыполнения данной операции.

Относится ли данная операция к валютной? Определить вид операции и правило ее осуществления. Возможно ли привлечь к ответственности кредитную организацию за неисполнения поручений физического лица по перечислению денежных средств другому физическому лицу?

10. Физическое лицо, гражданин Сидоров В.И., открыл в отделении Сбербанка России рублевый счет для зачисления заработной платы и получил пластиковую карту VISA. Спустя полгода гражданин Сидоров В. И. собрался в туристическую поездку в США. Беседуя об этом с коллегами, он упомянул, что не планирует брать наличные доллары, за рубежом планирует рассчитываться картой VISA. Коллеги рекомендовали Сидорову В.И. не везти карту VISA через границу, утверждая, что, если картой можно расплатиться за рубежом, то она «валютная» и ее нужно декларировать при пересечении таможенной границы. Пояснить порядок декларирования ввоза/вывоза валютных ценностей через таможенную границу РФ.

11. Резидент Иванова А.А. желает осуществить перевода иностранной валюты в размере 3700 долларов США со своего счета, открытого в уполномоченном банке, в пользу своего близкого родственника Иванова О.Д. на его счет, открытый в уполномоченном банке, расположенном за пределами территории РФ. Что должна Иванова А.А. предоставить валютному агенту (уполномоченному банку) для осуществления такого перевода? Через несколько часов, в тот же день, резидент Иванова А.А. еще раз обратилась в свой банк для осуществления перевода иностранной валюты в размере 2890 Евро со своего счета, открытого в уполномоченном банке, в пользу своего близкого родственника Иванова О.Д. на его счет, открытый в уполномоченном банке, расположенном за пределами территории РФ. Сможет ли Иванова А.А. осуществить этот перевод соблюдая все законные формальности, если предыдущий перевод был благополучно отправлен родственнику?

12. При проведении налоговым органом проверки в ПАО «Непал-Инвест» должностные лица налогового органа истребовали у проверяемого юридического лица документы по внешнеторговым договорам, а также направили соответствующие запросы зарубежным контрагентам компании, на которые не получили ответа. По окончании проверки должностные лица налогового органа обратились в Банк России и Правительство РФ с целью наложения на ПАО «Непал-Инвест» требования о получении индивидуальных разрешений на осуществление каждой конкретной валютной операции. Также налоговый орган установил для проверяемого лица более жесткие и частые сроки для предоставления документов, необходимых для осуществления валютного контроля, и специальные формы анкет и документов, которые должны ежемесячно предоставляться. Какие меры должен применить налоговый орган к ПАО? Возможно ли установление требований о получении индивидуальных «валютных» разрешений?

13. ПАО «Санта» (РФ) заключило с компанией «Арго» (Китай) договор № 1 на поставку полиэтиленовых труб, а с АО «Мантри» (Латвия) договоры № 2 и № 3 - на поставку изделий железобетонных колец. Сроки платежа определены соответственно не позднее: 10.07.2019, 27.09.2019, 10.01.2020. Однако валютная выручка не поступила по вине иностранного покупателя. Определить правовой статус участников возникших правоотношений. Имеет ли место нарушение законодательства, регулирующего порядок осуществления валютных операций?

14. Кредитная организация приняла решение осуществить операции по купле-продаже иностранной валюты у населения в наличной форме. Определите требования законодательства, при наличии которых кредитная организация будет приобретать иностранную валюту правомерно. Определите орган валютного контроля, который уполномочен привлекать кредитную организацию к ответственности за нарушение валютного законодательства, а также определите основания привлечения, вид юридической ответственности и меру соответствующего вида ответственности.

15. Гражданин РФ, отдыхая по туристической путевке за пределами территории РФ, открыл счет в иностранном банке для осуществления разовой операции. Через год после его возвращения в РФ гражданин получил уведомление о привлечении его к ответственности за несоблюдение порядка направления резидентом РФ уведомления налоговому органу РФ об открытии счета в иностранном банке. Определите правомерность действия сторон. Имеет ли место состав правонарушения? Определите вид ответственности. Сформулируйте порядок привлечения лица к ответственности за нарушение валютного законодательства и налогового законодательства.

16. Ввиду наличия серьезного бюджетного дефицита Федеральным казначейством было принято решение о реализации части валютной выручки бюджета от экспорта и части валютных резервов, находящихся в Фонде национального благосостояния, путем проведения валютных интервенций и продажи иностранной валюты на открытом рынке. Также Федеральное казначейство приняло решение о размещении части средств федерального бюджета на банковском депозите.

Оцените действия Федерального казначейства. Какие органы власти уполномочены осуществлять валютные интервенции?

17. Г-н РФ Жуков, являющийся брокером, от имени и за счет клиента, гр-ки РФ, Новиковой, временно пребывающей в Испании уже более трех лет (на основании учебной визы), осуществил, через специальный брокерский счет, валютные операции с контрагентом, ее мужем, гр-ном РФ, по сделке с внешними ценными бумагами. Правомерны ли действия брокера?

18. В соответствии с ч. 2 ст. 24 Закона о валютном регулировании резиденты и нерезиденты, осуществляющие в Российской Федерации валютные операции, обязаны представлять органам и агентам валютного контроля документы и информацию в случаях, предусмотренных настоящим Законом; вести в установленном порядке учет и составлять отчетность по проводимым ими валютным операциям. Какими нормативно-правовыми актами установлены требования о сроках и порядке предоставления подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, открытии и закрытии счетов резидентами и нерезидентами?

19. Возможно ли осуществление взаиморасчетов с населением в Российской Федерации в иностранной валютой, например, при покупке/продаже объектов недвижимости, транспортных средств, продуктов питания, оплаты услуг общепита (ресторан или кафе), алкогольной продукции? Является ли рубль свободно конвертируемой валютой и почему?

20. Банк России в целях получения дополнительной прибыли, необходимой для реализации процедур финансового оздоровления нескольких крупных кредитных организаций, принял решение реализовать большинство валютных резервов на валютном рынке несколькими траншами. При реализации валютных интервенций Банк России исходил из необходимости дестабилизации курса рубля для привлечения максимального количества денежных средств, необходимых для реализации полномочий Банка России в сфере банковского регулирования и надзора. Также Банком России было принято решение о введении индивидуальных разрешений для банков для покупки иностранной валюты, а также внедрении предварительного согласования валютных операций для целей пополнения валютных резервов банков. Оцените правомерность действий Банка России. Сформулируйте понятие и дайте характеристику валютных интервенций, а также опишите порядок их осуществления.

### Пример билетов для зачета:

#### **Билет №1.**

1. Санкции за нарушение валютного законодательства при неисполнении правонарушителем своих публично-правовых обязанностей.

2. Полномочия и функции Росфинмониторинга при осуществлении валютного регулирования и валютного контроля.

3. На одном из занятий по финансовому праву студент Ильин пояснил, что под валютой государства понимается иностранная валюта, имеющаяся в его распоряжении, а также драгоценные металлы. Правильно ли ответил Ильин?

#### **Билет №2.**

1. Валютное регулирование: понятие, порядок осуществления, органы валютного регулирования.

2. Полномочия и функции Правительства РФ при осуществлении валютного регулирования.

3. Итальянская компания поставляет мрамор в Швейцарию. Валюта цены контракта — евро, оплата мрамора предполагается через три месяца после поставки. Стоимость контракта составляет 1,5 млн евро. Курс на дату подписания контракта установлен на уровне 1 евро за 1 швейцарский франк. Подвергается ли швейцарский импортер валютному риску? Каковы для него будут финансовые результаты от этой операции в следующих случаях:

— если курс изменится в сторону усиления швейцарского франка (до 1,2 евро за швейцарский франк);

— если евро окрепнет до уровня 0,8 евро за швейцарский франк.

#### **Билет №3.**

1. Элементы валютных правоотношений: объект, субъект и содержание.

2. Полномочия и функции Банка России при осуществлении валютного регулирования.

3. Какие из перечисленных операций следует отнести к валютным:

а) ООО «Арго» произвело оплату в иностранной валюте по поставке товара турецкой фирме «Аргон» согласно заключенному контракту;

б) Петров подарил своей подруге, проживающей в Германии, бриллиантовое кольцо;

в) Розов, проживающий во Франции, при въезде в Россию предъявил таможенную декларацию, в которой указал сумму в 20 тыс. евро;

г) Сидоров осуществил по контракту с итальянским издательством написание монографии по медицине. Согласно контракту ему была перечислена сумма в 10 тыс. долл. США на его валютный счет в Сбербанке РФ;

д) Счастливец получил наследство после смерти бабушки, проживающей в Австралии. В состав наследственного имущества входили: жилой дом, иностранная валюта на счетах в различных банках Австралии, ювелирные изделия и акции различных австралийских фирм. Охарактеризуйте порядок проведения названных операций.

#### **Билет №4**

1. Методы, принципы и способы валютно-правового регулирования.

2. Источники валютного права.

3. В праве ли российский гражданин открыть счет в валюте иностранного государства в банке за пределами России? Если да, то надо ли ему осуществить какие-либо предварительные действия по уведомлению об этом государственных органов или получить от них разрешение на открытие такого счета?

**Билет №5.**

1. Валютные ценности, как объекты валютных правоотношений. Категории валютных ценностей.
2. Гражданско-правовой режим оборота валютных ценностей.
3. Гражданин Российской Федерации, имеющий валютный счет в уполномоченном банке, на котором лежало 30 тыс. евро, решил снять со счета одновременно 20 тыс. евро. Банк отказал ему в этом, сославшись на слишком большой размер снимаемой суммы, и предложил разбить ее на несколько платежей в течение месяца. Прав ли банк? Имеются ли законодательные ограничения на валютные операции, связанные с внесением резидентами иностранной валюты на свои валютные счета или получением наличной иностранной валюты со своих банковских счетов.

## 6. Учебно-методическое и информационное обеспечение дисциплины

### 6.1. Список источников и литературы

#### Источники

##### Основные

1. Конституция Российской Федерации (Принята на всенародном голосовании 12 декабря 1993 г.) (с изм. и доп.) // РГ. 1993. 25 декабря. № 237.
2. Статьи соглашения Международного валютного фонда, приняты 22.07.1944, вступили в силу 27.12.1945 // Документ официально не опубликован.
3. Венская конвенция о дипломатических сношениях от 18.04.1961 // Документ официального не опубликован.
4. Таможенный кодекс Евразийского экономического союза (приложение N 1 к Договору о Таможенном кодексе Евразийского экономического союза)// Официальный интернет-портал правовой информации <http://www.pravo.gov.ru>,
5. О валютном регулировании и валютном контроле: федеральный закон (от 10.12.2003 г. № 173-ФЗ) (с изм. и доп.) // Собр. законодательства Рос. Федерации. – 2003. – № 50. – Ст. 4859.
6. «Гражданский кодекс Российской Федерации» (часть первая) (статьи 1 - 453)» от 30.11.1994 № 51-ФЗ (с изм. и доп.) // Собрание законодательства Российской Федерации, N 32, 05.12.1994, ст.3301.
7. «Гражданский кодекс Российской Федерации (часть вторая) (статьи 454 - 1109)» от 26.01.1996 № 14-ФЗ (с изм. и доп.) // Собрание законодательства Российской Федерации N 5, 29.01.96, ст.410.
8. Уголовный кодекс Российской Федерации от 13.06.1996 г. № 63-ФЗ (с изм. и доп.) // Собр. законодательства Рос. Федерации. – 1996. – № 25. – Ст. 2954.
9. Кодекс об административных правонарушениях от 30.12.2001 г. № 195-ФЗ (с изм. и доп.) // Российская газета. – 2001. - № 256.
10. «Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая)» от 31.07.1998 №146-ФЗ (с изм. и доп.) // Собрание законодательства Российской Федерации, N 31, 03.08.98, ст.3824.
11. Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая)» от 05.08.2000 №117-ФЗ (с изм. и доп.) // Собрание законодательства Российской Федерации, N 32, 07.08.2000, ст. 3340
12. Бюджетный кодекс Российской Федерации от 30.07.1998 № 145-ФЗ (с изм. и доп.) // Собр. законодательства Рос. Федерации. – 1998. – № 31. – Ст. 3823.
13. О Центральном банке РФ (Банке России): федеральный закон (от 10.07.2002 г. № 86-ФЗ) (с изм. и доп.) // Собр. законодательства Рос. Федерации. – 2002. – № 28. – Ст. 2790.
14. О банках и банковской деятельности: федеральный закон (от 02.12.1990 г. № 395-1) (с изм. и доп.) // Собр. законодательства Рос. Федерации. – 1996. – № 6. – Ст. 492.
15. Об основах государственного регулирования внешнеторговой деятельности: федеральный закон (от 08.12.2003 г. № 164-ФЗ) (с изм. и доп.) // Собр. законодательства Рос. Федерации. – 2003. – № 50. – Ст. 4850.

##### Дополнительные

1. О таможенном регулировании в Российской Федерации: федеральный закон (от 27.11.2010 № 311-ФЗ) (с изм. и доп.) // Собр. законодательства Рос. Федерации. – 2010. – № 48. – Ст. 6252.
2. О международных договорах Российской Федерации: федеральный закон (от 15.07.1995 г. № 101-ФЗ) (с изм. и доп.) // Собр. законодательства Рос. Федерации. – 1995. – № 29. – Ст. 2757.

3. О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма: федеральный закон (от 07.08.2001 № 115-ФЗ) (с изм. и доп.) // Собр. законодательства Рос. Федерации. – 2001. – № 33. Ч. 1. – Ст. 3418.

## Литература

### Основная

1. Валютное право : учебник и практикум для вузов / Г. Ф. Ручкина [и др.] ; под редакцией Г. Ф. Ручкиной. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва: Издательство Юрайт, 2024. — 241 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-16432-9. — Текст: электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/543169>

2. Андреева, Е. М. Валютное право : учебник для вузов / Е. М. Андреева, Ю. М. Литвинова. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 179 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-13819-1. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/543977>

3. Валютное право : учебник для вузов / Ю. А. Крохина [и др.] ; под редакцией Ю. А. Крохиной. — 9-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 475 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-15990-5. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/535440>

4. Оглоблина, Е. В. Международные валютно-кредитные отношения. Практикум : учебное пособие для вузов / Е. В. Оглоблина, Л. Н. Красавина ; под редакцией Л. Н. Красавиной. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 299 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-01518-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/536657> (дата обращения: 29.03.2024).

### Дополнительная:

1. Тедеев, А. А. Валютное право : учебник для вузов / А. А. Тедеев. — 5-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 171 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-14769-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/542609>

2. Петрова, Г. В. Международное финансовое право : учебник для вузов / Г. В. Петрова. — 2-е изд., испр. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 319 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-11476-8. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/535467>

3. Операции банков с ценными бумагами. Валютные и сопутствующие операции : учебник и практикум для вузов / Д. Г. Алексеева [и др.] ; ответственные редакторы Д. Г. Алексеева, С. В. Пыхтин. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 182 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-9916-9367-7. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/538507>

4. Леднева, Ю. В. Валютное регулирование и валютный контроль: правовые основы : учебное пособие / Ю. В. Леднева (Тютин). — Москва : Норма : ИНФРА-М, 2022. — 136 с. - ISBN 978-5-00156-040-1. - Текст : электронный. - URL: <https://znanium.com/catalog/product/1220284>

5. Уразгалиев, В. Ш. Финансовая безопасность: учебник для вузов / В. Ш. Уразгалиев. — 2-е изд., перераб. и доп. — Москва : Издательство Юрайт, 2024. — 228 с. — (Высшее образование). — ISBN 978-5-534-18889-9. — Текст : электронный // Образовательная платформа Юрайт [сайт]. — URL: <https://urait.ru/bcode/5550285>

6.2. Перечень ресурсов информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

1. Официальный интернет-портал правовой информации [Электронный ресурс] // Режим доступа: <http://www.pravo.gov.ru>

2. Информационно-правовое обеспечение «Гарант» [Электронный ресурс] // Режим доступа: <http://www.garant.ru>
3. Справочно-правовая система «КонсультантПлюс» [Электронный ресурс] // Режим доступа: <http://www.consultant.ru/>
4. Официальные сайты органов государственной власти Российской Федерации:
  - 4.1. Официальный сайт Счетной палаты РФ [Электронный ресурс] // Режим доступа: <http://www.ach.gov.ru>
  - 4.2. Официальный сайт Министерства финансов РФ [Электронный ресурс] // Режим доступа: <https://www.minfin.ru>
  - 4.3. Официальный сайт Федеральной службы по финансовому мониторингу [Электронный ресурс] // Режим доступа: <http://www.fedsfm.ru/>
  - 4.4. Официальный сайт Федерального казначейства [Электронный ресурс] // Режим доступа: <https://roskazna.ru/>
  - 4.5. Сайт Верховного суда Российской Федерации [Электронный ресурс] // Режим доступа: <http://supcourt.ru/>
  - 4.6. Сайт федеральных арбитражных судов Российской Федерации [Электронный ресурс] // Режим доступа: <http://www.arbitr.ru/>
5. Национальная электронная библиотека (НЭБ) [www.rusneb.ru](http://www.rusneb.ru)
6. ELibrary.ru Научная электронная библиотека [www.elibrary.ru](http://www.elibrary.ru)
7. Электронная библиотека Grebennikon.ru [www.grebennikon.ru](http://www.grebennikon.ru)
8. Cambridge University Press
9. ProQuest Dissertation & Theses Global
10. SAGE Journals
11. Taylor and Francis

## **7. Материально-техническое обеспечение дисциплины**

Для обеспечения дисциплины используется материально-техническая база образовательного учреждения: учебные аудитории, оснащённые компьютером и проектором для демонстрации учебных материалов.

### **Состав программного обеспечения:**

1. Windows
2. Microsoft Office
3. Kaspersky Endpoint Security

## **8. Обеспечение образовательного процесса для лиц с ограниченными возможностями здоровья**

В ходе реализации дисциплины используются следующие дополнительные методы обучения, текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации обучающихся в зависимости от их индивидуальных особенностей:

- для слепых и слабовидящих: лекции оформляются в виде электронного документа, доступного с помощью компьютера со специализированным программным обеспечением; письменные задания выполняются на компьютере со специализированным программным обеспечением или могут быть заменены устным ответом; обеспечивается индивидуальное равномерное освещение не менее 300 люкс; для выполнения задания при необходимости предоставляется увеличивающее устройство; возможно также использование собственных увеличивающих устройств; письменные задания оформляются увеличенным шрифтом; экзамен и зачёт проводятся в устной форме или выполняются в письменной форме на компьютере.

- для глухих и слабослышащих: лекции оформляются в виде электронного документа, либо предоставляется звукоусиливающая аппаратура индивидуального пользования; письменные задания выполняются на компьютере в письменной форме; экзамен и зачёт проводятся в письменной форме на компьютере; возможно проведение в форме тестирования.

- для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата: лекции оформляются в виде электронного документа, доступного с помощью компьютера со специализированным программным обеспечением; письменные задания выполняются на компьютере со специализированным программным обеспечением; экзамен и зачёт проводятся в устной форме или выполняются в письменной форме на компьютере.

При необходимости предусматривается увеличение времени для подготовки ответа.

Процедура проведения промежуточной аттестации для обучающихся устанавливается с учётом их индивидуальных психофизических особенностей. Промежуточная аттестация может проводиться в несколько этапов.

При проведении процедуры оценивания результатов обучения предусматривается использование технических средств, необходимых в связи с индивидуальными особенностями обучающихся. Эти средства могут быть предоставлены университетом, или могут использоваться собственные технические средства.

Проведение процедуры оценивания результатов обучения допускается с использованием дистанционных образовательных технологий.

Обеспечивается доступ к информационным и библиографическим ресурсам в сети Интернет для каждого обучающегося в формах, адаптированных к ограничениям их здоровья и восприятия информации:

- для слепых и слабовидящих: в печатной форме увеличенным шрифтом, в форме электронного документа, в форме аудиофайла.
- для глухих и слабослышащих: в печатной форме, в форме электронного документа.
- для обучающихся с нарушениями опорно-двигательного аппарата: в печатной форме, в форме электронного документа, в форме аудиофайла.

Учебные аудитории для всех видов контактной и самостоятельной работы, научная библиотека и иные помещения для обучения оснащены специальным оборудованием и учебными местами с техническими средствами обучения:

- для слепых и слабовидящих: устройством для сканирования и чтения с камерой SARA CE; дисплеем Брайля PAC Mate 20; принтером Брайля EmBraille ViewPlus;
- для глухих и слабослышащих: автоматизированным рабочим местом для людей с нарушением слуха и слабослышащих; акустический усилитель и колонки;
- для обучающихся с нарушениями опорно-двигательного аппарата: передвижными, регулируемые эргономическими партами СИ-1; компьютерной техникой со специальным программным обеспечением.

## **9. Методические материалы:**

### 9.1. Планы семинарских занятий

---

<b>Тема 1.</b>	<b>Валютное право в системе российского права. Источники валютного права. Мировая и национальная валютные системы.</b>
----------------	--

---

#### **Вопросы для обсуждения**

1. Понятие валютного права как отрасли, науки, учебной дисциплины.
2. Место валютного права в системе российского права.
3. Предмет валютного права.
4. Методы, принципы и способы валютно-правового регулирования.
5. Источники валютного права.
6. Валютное законодательство России: понятие и система.
7. Мировая валютная система: понятие, функции, элементы.
8. Национальная валютная система РФ: понятие и функции.
9. Основные элементы валютной системы: механизмы валютного регулирования и валютные правоотношения.
10. Взаимосвязь национальной и мировой валютных систем.
11. Валютная политика, как часть государственной финансовой политики.
12. Валютное регулирование и валютный контроль, как механизмы (способы) реализации эффективной государственной финансовой политики.

---

<b>Тема 2.</b>	<b>Валютные правоотношения и их структура. Правовые основы валютного регулирования в Российской Федерации.</b>
----------------	--

---

#### **Вопросы для обсуждения**

1. Валютные правоотношения: понятие и структура.
2. Виды валютных правоотношений, их характеристика.
3. Элементы валютных правоотношений: объект, субъект и содержание.
4. Валютное регулирование: понятие, порядок осуществления, органы валютного регулирования.
5. Полномочия и функции Правительства РФ при осуществлении валютного регулирования.
6. Полномочия и функции Банка России при осуществлении валютного регулирования.
7. Валютные ценности, как объекты валютных правоотношений. Категории валютных ценностей.
8. Гражданско-правовой режим оборота валютных ценностей.
9. Валюта, как экономическая и правовая категория. Понятие валюты Российской Федерации и иностранной валюты.

10. Средства на банковских счетах и в банковских вкладах в национальной валюте и в денежных единицах иностранных государств, в международных денежных или расчетных единицах.
11. Ценная бумага, как экономическая и правовая категория. Понятие и правовой режим внешних, внутренних, эмиссионных и иных видов ценных бумаг.
12. Классификация субъектов (участников) валютных правоотношений.
13. Правовой статус публично-правовых субъектов валютных правоотношений.
14. Правовой статус частноправовых субъектов валютных правоотношений.
15. Понятие и правовой статус валютного резидента РФ.
16. Понятие и правовой статус валютного нерезидента РФ.
17. Понятие и правовой статус органов валютного регулирования РФ.
18. Понятие и правовой статус органов и агентов валютного контроля РФ.
19. Иные участники валютных правоотношений, их правовой статус.
20. Корреспондирующие права и обязанности субъектов валютного правоотношения, как содержание валютного правоотношения.
21. Классификация мер валютного регулирования и валютных ограничений.
22. Валютные ограничения, установленные законом и договором.
23. Государственные органы в механизме валютного регулирования и валютного контроля.
24. Характеристика компетенций органов валютного регулирования.

---

### **Тема 3. Правовое регулирование валютных операций и валютных сделок.**

#### **Вопросы для обсуждения**

1. Правовой режим валютных операций, их классификация.
2. Правовое регулирование валютных операций между резидентами и нерезидентами.
3. Правовое регулирование валютных операций, совершаемых резидентами.
4. Правовой режим осуществления расчетов в валюте РФ между резидентами и нерезидентами.
5. Правовой режим осуществления расчетов в иностранной валюте между резидентами и нерезидентами.
6. Порядок открытия и ведения счета резидента за пределами РФ.
7. Правовое регулирование валютных операций, совершаемых нерезидентами.
8. Порядок открытия и ведения счета нерезидента в РФ.
9. Правовой режим осуществления валютных сделок.
10. Правила оформления резидентами в уполномоченных банках паспорта сделки при осуществлении валютных операций между резидентами и нерезидентами.
11. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты РФ при осуществлении внешнеэкономической деятельности.
12. Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты РФ при предоставлении резидентами займов в иностранной или национальной валюте нерезидентам.
13. Внутренний валютный рынок РФ, его структура и порядок правового регулирования.
14. Правовой режим осуществления резидентами покупки и продажи иностранной валюты на внутреннем валютном рынке РФ.
15. Правовое регулирование купли-продажи резидентами чеков, номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, на внутреннем валютном рынке РФ.
16. Порядок перемещения через таможенную границу Российской Федерации иностранной валюты.
17. Порядок перемещения через таможенную границу Российской Федерации валюты Российской Федерации.

---

**Тема 4.**

---

**Валютный контроль. Полномочия органов и агентов валютного контроля.****Вопросы для обсуждения**

1. Понятие и значение валютного контроля в Российской Федерации.
2. Виды, формы и методы валютного контроля.
3. Органы валютного контроля, права и обязанности их должностных лиц.
4. Полномочия и функции Правительства РФ при осуществлении валютного контроля.
5. Полномочия и функции Банка России при осуществлении валютного контроля.
6. Полномочия и функции Федеральной таможенной службы РФ при осуществлении валютного контроля.
7. Полномочия и функции Федеральной налоговой службы РФ при осуществлении валютного контроля.
8. Полномочия и функции Казначейства России при осуществлении валютного контроля.
9. Агенты валютного контроля, права и обязанности их должностных лиц.
10. Правовой статус, полномочия и функции уполномоченных банков при осуществлении валютного контроля.
11. Правовой статус, полномочия и функции профессиональных участников рынка ценных бумаг при осуществлении валютного контроля.
12. Правовой статус, полномочия и функции «ВЭБ.РФ» при осуществлении валютного контроля.
13. Характеристика соотношения компетенций и разграничения полномочий органов валютного контроля и агентов валютного контроля.
14. Этапы валютного контроля.
15. Порядок представления документов и информации при осуществлении валютных операций в целях осуществления валютного контроля.
16. Права и обязанности резидентов и нерезидентов при проведении валютного контроля.
17. Порядок обжалования решений и действий (бездействий) органов и агентов валютного контроля и их должностных лиц.

---

**Тема 5.**

---

**Ответственность за нарушение валютного законодательства Российской Федерации. Правовой механизм противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем.****Вопросы для обсуждения**

1. Правомерное и неправомерное поведение при осуществлении валютных правоотношений.
2. Виды правонарушений в сфере валютного регулирования и валютного контроля.
3. Субъект валютного правонарушения как участник валютной операции.
4. Виды юридической ответственности за нарушения валютного законодательства.
5. Административная ответственность за нарушения валютного законодательства.
6. Уголовная ответственность за нарушения валютного законодательства.
7. Санкции за нарушение валютного законодательства при неисполнении правонарушителем своих публично-правовых обязанностей.

8. Меры ответственности за нарушение валютного законодательства в виде административных взысканий.
9. Меры ответственности за нарушение валютного законодательства в виде уголовных наказаний.
10. Система финансового мониторинга, как система противодействия отмыванию доходов, полученных преступным путем.
11. Понятие и виды финансового мониторинга.
12. Основные меры по противодействию легализации преступных доходов и финансированию терроризма.
13. Полномочия и функции Росфинмониторинга при осуществлении валютного регулирования и валютного контроля.
14. Международное сотрудничество в сфере финансового мониторинга.
15. Системы финансового мониторинга в зарубежных государствах.

## 9.2. Методические рекомендации по подготовке письменных работ

### *Методические рекомендации по написанию эссе*

*Эссе* – это самостоятельное, аргументированное сочинение - размышление небольшого объёма по какому-либо вопросу, написанное в свободной, индивидуально-авторской манере изложения.

Выполнение данного вида работы требует от студентов умения анализировать материал, размышлять на заданные темы и в краткой форме излагать свои мысли. В эссе студент должен определить свое отношение к рассматриваемой проблеме, дать свое собственное решение поставленной задачи

#### *Структура и порядок написания эссе:*

**Структурно эссе состоит из четырех элементов:**

***Титульный лист.*** (Оформляется на отдельном листе)

Открывается работа титульным листом, где указывается полное название Университета, кафедры, дисциплины, тема эссе, фамилия автора и научного руководителя, место и год написания. Титульный лист не нумеруется, но входит в общую нумерацию. (Является первым листом)

***Введение.*** (может не оформляться заголовком)

Во введении необходимо раскрыть актуальность темы (проблемы) и обосновать выбор данной темы, ответить на вопрос: «Почему тема, которую я раскрываю, является важной в настоящий момент?».

***Основная часть.***

Может оформляться заголовком, отражающем тему эссе.

В основной части целесообразно раскрыть теоретические основы выбранной проблемы и изложить собственную позицию по теме эссе. Вначале можно изложить содержание проблемы и систему ключевых понятий. При цитировании необходимо делать внутри текстовые ссылки на использованные источники. Затем сформулировать собственную точку зрения на проблему и осуществить аргументацию своей позиции на теоретическом уровне (история, подходы, теории, цитаты), привести примеры из социальной практики, подтверждающие верность собственной точки зрения на проблему.

***Заключение.***

В заключение уместно сделать обобщения и аргументированные выводы по теме эссе. Методы, рекомендуемые для составления заключения: повторение, иллюстрация, цитата, впечатляющее утверждение. Заключение может содержать

указание на применение материалов и выводов эссе, взаимосвязи содержания работы с другими проблемами и исследованиями.

**Список использованных источников.** (Если используются, то оформляется на отдельном листе)

Если в эссе используются цитаты, выдержки из нормативно-правовых актов, то они должны быть оформлены с соответствующими ссылками (внутритекстовые, в квадратных скобках) на учебные и нормативные источники. Перечень источников в алфавитном порядке должен быть размещен под заголовком «Список использованных источников» на последней странице эссе.

### ***Требования к написанию эссе:***

Текст письменной работы печатается на стандартном листе бумаги формата А4. Поля оставляются по всем четырем сторонам печатного листа: левое поле – 25 мм, правое – 15 мм, верхнее и нижнее – 20 мм, примерное количество знаков на странице – 1800-2000. Шрифт Times New Roman размером 14, межстрочный интервал – 1,5. Изменение шрифта и его форматирование допускается только для акцентирования внимания на определенных терминах, формулах, заголовках.

В основном тексте должны быть расставлены переносы слов. Заголовки глав, параграфов, приложений и т. д. печатаются в середине строки без точки в конце. Каждая новая глава начинается с новой страницы. Это же требование относится к другим основным структурным частям работы (введению, заключению, списку литературы, приложениям и т.д.).

Каждая глава должна иметь содержательное название. Если заголовок состоит из двух предложений, их разделяют точкой. Страницы письменной работы (включая таблицы и приложения) должны иметь сквозную нумерацию. Первой страницей является титульный лист, на котором номер страницы не проставляется.

### ***Подготовка научного доклада***

Научный доклад представляет собой исследование по конкретной проблеме, изложенное перед аудиторией слушателей. Работа по подготовке научного доклада включает не только знакомство с литературой по избранной тематике, но и самостоятельное изучение определенных вопросов. Научный доклад может быть подготовлен для выступления на семинарском занятии, конференции научного общества, или в рамках круглого стола. В любом случае успешное выступление во многом зависит от правильной организации самого процесса подготовки научного доклада.

#### ***Подготовка научного доклада включает несколько этапов работы:***

1. выбор темы доклада;
2. подготовка материалов;
3. работа над текстом доклада;
4. подготовка к выступлению.

Подготовка к научному докладу начинается с выбора темы будущего выступления. Не следует выбирать слишком широкую тему научного доклада. Это связано с ограниченностью докладчика во времени. Доклад должен быть рассчитан на 7-15 минут. Работа по подбору материалов для доклада связана с изучением соответствующей тематике литературы.

В процессе работы над текстом доклада обучающиеся глубже постигают вопросы изучаемого предмета, поскольку:

- анализируются различные точки зрения, факты и события;
- ведется научно обоснованная полемика;
- обобщается материал;
- лаконично излагаются мысли;

- правильно оформляется работа с составлением плана библиографии и систематизацией информации.

**Текст научного доклада должен включать три основные части:**

- **введение** - краткое знакомство слушателей с обсуждаемой проблемой;
- **основную часть** - логическое продолжение вопросов, обозначенных автором во введении. В этой части доклада раскрывается тема выступления, приводятся необходимые доказательства (аргументы);
- **заключение** - обобщение основной мысли и идеи выступления. В заключении можно кратко повторить основные выводы и утверждения, прозвучавшие в основной части доклада.

Научный доклад представляет собой устное произведение и чтение вслух подготовленного текста недопустимо.

#### **Правила оформления доклада**

Для доклада обязательно должна быть оформлена титульная страница. На ней указывается официальное название организации (сверху по центру), тема доклада (по центру листа), авторы (в правой нижней части страницы), город и год выполнения доклада (снизу по центру строки). При этом используется шрифт Times New Roman 14 пт, строчные буквы.

Для написания названия доклада можно использовать также ПРОПИСНЫЕ буквы, полужирное начертание. В названии не допускается использование переносов, а также не должно быть предлогов «висящих» в конце строки. Абзацный отступ на титульной странице не используется. Номер страницы не ставится, но учитывается. Текст доклада оформляется шрифтом Times New Roman 14 пт или 12 пт. Для написания основного текста допускается применение только строчных букв.

По всему тексту должен применяться абзацный отступ, который составляет 1,25 см, полуторный межстрочный интервал

Точка после названий глав не ставится. В названии глав могут применяться прописные буквы, полужирное начертание.

Оформление списка источников регламентировано ГОСТ Р 7.0.5-2008. Для книг должны быть указаны: фамилия и инициалы авторов, название, место издания, издательство, год издания количество страниц. Для статей из журналов указывается фамилия и инициалы авторов, название статьи, название журнала, год изданий, номер выпуска и страницы, на которых расположена статья. Список литературы располагается в алфавитном порядке. В тексте доклада должны быть указаны ссылки на источники с указанием в квадратных скобках номера соответствующего источника.

#### **Подготовка презентации**

Для подготовки презентации необходимо собрать и обработать информацию. Электронные презентации выполняются в программе MS PowerPoint в виде слайдов в следующем порядке:

- титульный лист с заголовком темы и автором презентации;
- план презентации (5-6 пунктов - это максимум);
- основная часть (не более 10 слайдов);
- заключение (вывод).

Общие требования к стилистическому оформлению презентации:

- дизайн должен быть простым и лаконичным;
- основная цель - читаемость, а не субъективная красота;
- цветовая гамма должна состоять не более чем из двух- трех цветов;
- размер шрифта должен быть: 24-54 пункта (заголовок), 18-36 пунктов (обычный текст);
- текст должен быть свернут до ключевых слов и фраз. Полные развернутые предложения на слайдах таких презентаций используются только при цитировании;

- каждый слайд должен иметь заголовок;
- все слайды должны быть выдержаны в одном стиле;
- слайды должны быть пронумерованы;
- на титульном слайде должен быть размещен герб Университета РГГУ

**АННОТАЦИЯ ДИСЦИПЛИНЫ**

Дисциплина «Валютное право» реализуется на юридическом факультете кафедрой финансового права.

Цель дисциплины: подготовить специалиста, обладающего знаниями и навыками в сфере правового обеспечения валютных операций, осуществлять профессиональную деятельность в кредитных организациях, а также юридическое консультирование и сопровождение различных сделок по взаимодействию физических и юридических лиц с органами валютного регулирования и валютного контроля Российской Федерации

**Задачи:**

приобретение студентами теоретических знаний в области валютного права, позволяющих ориентироваться в системе законодательства, регулирующего валютный рынок в Российской Федерации;

приобретение навыков анализа последней судебной практики по спорам в сфере валютного регулирования;

приобретение умения использовать принципы и нормы валютного права в практической деятельности.

**В результате освоения дисциплины обучающийся должен:**

**Знать:** правовые основы и принципы валютного регулирования и валютного контроля в Российской Федерации, полномочия органов валютного регулирования;

- определения прав и обязанностей резидентов в отношении владения, пользования и распоряжения валютой Российской Федерации и внутренними ценными бумагами за пределами территории Российской Федерации, а также валютными ценностями;

- права и обязанности нерезидентов в отношении владения, пользования и распоряжения валютными ценностями на территории Российской Федерации, а также валютой Российской Федерации и внутренними ценными бумагами,

- права и обязанности органов валютного контроля и агентов валютного контроля;

- методику их выявления, пресечения, раскрытия и расследования валютного регулирования.

**Уметь:** грамотно реализовать профессиональные навыки и умения по применению норм регулирования валютных правоотношений;

- осуществлять предупреждение правонарушений в сфере валютного регулирования и контроля, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению

- осуществлять предупреждения правонарушений в сфере валютного регулирования и контроля, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению.

По дисциплине предусмотрена промежуточная аттестация в форме зачета с оценкой.

Общая трудоемкость освоения дисциплины составляет 3 зачетных единицы.