

**Министерство образования и науки
Российской Федерации**

**Новосибирский юридический институт (филиал)
национального исследовательского
Томского государственного университета**

**Рабочая программа
дисциплины (модуля)**

«ВАЛЮТНОЕ ПРАВО»

**Направление подготовки
40.03.01 «Юриспруденция»**

**Квалификация (степень) выпускника
Бакалавр**

**Форма обучения
Очная**

**Новосибирск
2014**

Рабочая программа дисциплины (модуля) подготовлена кандидатом юридических наук, доцентом И. В. Фроловым

Утверждена на заседании кафедры трудового,
земельного и финансового права НЮИ (ф) ТГУ

Протокол № _____ от _____ 2014 г.

Заведующий кафедрой
кандидат юридических наук, доцент

И. В. Фролов

Рекомендована к опубликованию методической комиссией НЮИ (ф) ТГУ

Протокол № _____ от _____ 2014 г.

Председатель методической комиссии,
кандидат исторических наук, доцент

В. В. Белковец

Настоящая рабочая программа разработана на основе федерального государственного образовательного стандарта ВПО по направлению «Юриспруденция», квалификация (степень) «бакалавр», и предназначена для студентов НЮИ (ф) ТГУ очной формы обучения. Может использоваться при организации и проведении занятий со студентами очно-заочной (вечерней) и заочной форм обучения

1. Аннотация рабочей программы дисциплины (модуля) «Валютное право»

Целью учебной дисциплины «Валютное право» является изучение теоретических основ и механизма правового регулирования валютных отношений, изучение теоретических основ и механизма правового регулирования отношений, возникающих в процессе ввоза и вывоза иностранной валюты, импортных сделок, продажи иностранной валюты на внутреннем рынке страны, а также в овладении необходимыми, относящимися к сфере валютного права, практическими навыками.

К учебно-методическим целям курса «Валютное право» можно отнести подготовку высококвалифицированного юриста в сфере финансово-правовых отношений, обеспечение усвоения теоретических положений науки о финансовой системе и ее правовых институтах, банковского, валютного законодательства, валютного контроля на основе ретроспективно-правового анализа финансово-правовых категорий, исследования положений действующего законодательства, регулирующего движение финансовых потоков, а также изучения зарубежного опыта в регулировании указанных отношений. Студент должен научиться применять полученные знания в практической деятельности – в сфере финансово-правовых отношений и развития финансовых основ хозяйственной деятельности субъектов, осуществляющих экономическую деятельность.

В рамках настоящего учебного курса валютное право рассматривается как самостоятельный финансово-правовой институт финансового права.

2. Перечень планируемых результатов обучения по дисциплине (модулю) «Валютное право»

Основными задачами курса «Валютное право» являются:

1) Усвоение теоретического и нормативного материала по валютному законодательству, имеющего значение для эффективного управления внешнеэкономической деятельностью хозяйствующих субъектов.

2) Приобретение и развитие навыков и умений использовать полученные знания на практике, что вырабатывается путем решения учебных ситуационных задач.

3) Изучение основных исторических этапов развития валютного регулирования и основных конструкций валютных ограничений в зарубежных правовых системах в целях разработки наиболее эффективного инструментария валютного регулирования в Российской Федерации.

4) Рассмотрение наиболее важных вопросов теории валютного контроля, основных подходов к решению спорных вопросов валютно-надзорной и

валютно-контрольной деятельности финансово-правовых органов специальной компетенции.

5) Сопоставление различных финансово-правовых средств функционирования как российской, так и мировой валютных систем.

6) Изучение предусмотренных законодательством видов валютных расчетов в аспекте определения критериев, позволяющих выбрать тот или иной вид денежных расчетов как наиболее эффективный с точки зрения частных и публичных интересов субъектов хозяйственной деятельности.

7) Выявление российских и общемировых тенденций развития валютного регулирования.

В задачу валютного права как учебной дисциплины финансово-правового блока входит изучение правовых норм, составляющих содержание валютных расчетов и валютных правоотношений как одного из институтов финансового права и элементов финансовой системы.

Преподавание курса «Валютное право» осуществляется методом комплексного изучения процессов, протекающих в сфере валютно-финансовых правоотношений, с определением проблемных вопросов, направлений и тенденций, а также анализом их последствий и выработкой направлений их решения применительно к практическим ситуациям.

Методика модульного обучения позволяет объединить исследование основных положений дисциплины «Валютное право» с выработкой у обучающихся умения проведения самостоятельных научных исследований.

Учебная программа дисциплины построена системно и последовательно, что позволяет максимально полноценно освоить все темы учебного курса.

В результате изучения дисциплины «Валютное право» обучающийся должен:

- **знать:**

- предмет, метод, цели, задачи, принципы, систему, источники валютного законодательства и его основных институтов (валюта, валютная система, валютные ограничения, валютная ответственность, валютно-расчетная дисциплина);

- основные теоретические разработки в сфере валютного регулирования;

- проблематику и перспективы развития системы валютных расчетов как в Российской Федерации, так и в иностранных правовых порядках;

- состояние действующего законодательства, регулирующего валютные правоотношения;

- основные положения института валютных расчетов, регулирующие факт возникновения валютных правоотношений, а также отношения между участниками данного вида отношений;

- критерии и принципы валютно-правовых деликтов, специфику соответствующих составов правонарушений, особенности их элементов;

- роль, функции и место института валютного права в системе институтов российского права;

- **уметь:**

- анализировать основные закономерности правового регулирования валютно-финансовых правоотношений;

- **владеть:**

- навыками анализа отношений между государством, финансовыми органами, финансово-правовыми органами с одной стороны и юридическими и физическими лицами с другой стороны по вопросам реализации прав и обязанностей в сфере валютных расчетов и правоотношений.

Выпускник должен обладать следующими **общекультурными компетенциями** (ОК):

- осознавать социальную значимость своей будущей профессии, обладать достаточным уровнем профессионального правосознания (ОК-1);
- добросовестно исполнять профессиональные обязанности, соблюдать принципы этики юриста (ОК-2);
- владеть культурой мышления, быть способным к обобщению, анализу, восприятию информации, постановке цели и выбору путей ее достижения (ОК-3);
- быть способным логически верно, аргументированно и ясно строить устную и письменную речь (ОК-4);
- обладать культурой поведения, готовностью к кооперации с коллегами, работе в коллективе (ОК-5);
- иметь нетерпимое отношение к коррупционному поведению, уважительно относиться к праву и закону (ОК-6);
- стремиться к саморазвитию, повышению своей квалификации и мастерства (ОК-7);
- быть способным использовать основные положения и методы социальных, гуманитарных и экономических наук при решении социальных и профессиональных задач в области финансов (ОК-8);
- быть способным анализировать социально значимые проблемы и процессы и их влияние на финансовую, налоговую и бюджетную системы (ОК-9);
- владеть основными методами, способами и средствами получения, хранения, переработки финансово-правовой информации, иметь навыки работы с компьютером как средством управления финансово-правовой информацией (ОК-11).

Также выпускнику необходимо обладать комплексом **профессиональных компетенций** (ПК):

- быть способным участвовать в разработке нормативно-правовых актов в соответствии с профилем своей профессиональной деятельности (ПК-1);
- быть способным осуществлять профессиональную деятельность на основе развитого правосознания, правового мышления и правовой культуры (ПК-2);
- быть способным обеспечивать соблюдение валютного законодательства субъектами права (ПК-3);

- быть способным принимать решения и совершать юридические действия в точном соответствии с законом (ПК-4);
- быть способным применять нормативные правовые акты, реализовывать нормы материального и процессуального права в профессиональной деятельности (ПК-5);
- быть способным юридически правильно квалифицировать факты и обстоятельства валютных правоотношений (ПК-6);
- владеть навыками подготовки юридических документов в сфере валютных расчетов и правоотношений (ПК-7);
- быть готовым к выполнению должностных обязанностей по обеспечению законности и правопорядка, безопасности личности, общества, государства (ПК-8);
- быть способным осуществлять предупреждение валютных правонарушений, выявлять и устранять причины и условия, способствующие их совершению (ПК-11);
- быть способным правильно и полно отражать результаты профессиональной деятельности в юридической и финансово-валютной документации (ПК-13);
- уметь принимать участие в проведении финансово-юридической экспертизы проектов нормативных правовых актов, в том числе в целях выявления в них положений, способствующих созданию условий для проявления коррупции (ПК-14);
- быть способным толковать различные правовые акты в валютной сфере (ПК-15);
- быть способным давать квалифицированные юридические заключения и консультации в сфере валютных расчетов, валютного контроля и валютных ограничений (ПК-16);
- быть способным эффективно осуществлять правовое воспитание в сфере валютного законодательства (ПК-19).

3. Место дисциплины «Валютное право» в структуре образовательной программы

Профессиональный цикл, вариативная часть (профиль финансово-правовой).

Валютное право и система валютного законодательства находятся в тесной взаимосвязи с финансовым правом, по отношению к которому является самостоятельным финансово-правовым институтом.

Валютное право находится в тесном контакте с административным, конституционным, уголовным, гражданским, гражданско-процессуальным правом и другими учебными дисциплинами, наряду с которыми является важным элементом в формировании высококвалифицированных специалистов-юристов.

Знание положений валютного законодательства является необходимым требованием к современному специалисту финансово-правовой специализации в области юриспруденции.

В современный период расширения хозяйственных связей возрастает роль и значение норм, регулирующих валютные отношения в России. Знание основных положений валютного регулирования и валютного контроля позволит юристу ориентироваться в вопросах внешнеэкономической деятельности хозяйствующих субъектов, в вопросах валютной политики государства, формирования золотовалютного резерва страны, кредитования в иностранной валюте, анализировать и разрешать вопросы внешнеэкономических сделок, знать структуру и особенности правового регулирования валютной системы.

4. Объем дисциплины (модуля) в часах и зачетных единицах

Объем дисциплины «Валютное право» составляет 2 зачетные единицы, или 72 академических часа, из них выделяется на контактную работу обучающихся с преподавателем по видам учебных занятий:

- лекции 10 часов
- практические занятия 26 часов

самостоятельная работа обучающихся 36 часов.

Распределение часов по темам и видам работ (применительно к очной форме обучения)

№ п/п	Наименование тем и разделов	Всего часов	Аудиторные занятия (час.), в том числе:		Самос- тоя- тельная работа
			лекции	практи- ческие занятия	
1.	Общая характеристика валютного права Российской Федерации как комплексного института финансового права	6	1	2	3
2.	Нормы, источники и принципы валютного права Российской Федерации	2	1	—	1
3.	Foreign exchange relationship (валютные правоотношения)	6	1	2	3
4.	Валютные ценности и валютные операции как объекты	8	—	4	4

	валютного регулирования в соответствии с законодательством Российской Федерации				
5.	Внутренний валютный рынок Российской Федерации	6	1	2	3
6.	Валютный контроль и ответственность за нарушение валютного законодательства в Российской Федерации	6	1	2	3
7.	Регулирование валютных операций в Российской Федерации	6	1	2	3
8.	Правила обращения наличной иностранной валюты в Российской Федерации.	6	1	2	3
9.	Валютное резервирование и валютно-обменные операции физических лиц в Российской Федерации	6	1	2	3
10.	Ответственность за нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования	6	1	2	3
11.	Общие положения international currency law (международного валютного права)	4	—	2	2
12.	Международные договоры в валютной сфере, ратифицированные Российской Федерацией	6	1	2	3
13.	Международные финансово-кредитные организации	4	—	2	2
Итого часов		72	10	26	36
Итого зачетных единиц		2			

5. Содержание дисциплины (модуля)

«Валютное право»

Темы и их краткое содержание

ОБЩАЯ ЧАСТЬ

Тема 1. Общая характеристика валютного права Российской Федерации как комплексного института финансового права

История развития валютного регулирования в России.

Конституционные основы валютного законодательства.

Роль Банка России в анализе валютного положения и платежного баланса Российской Федерации.

Федеральная служба России по валютному и экспортному контролю.

Понятие, метод правового регулирования валютного права.

Объекты валютного права: валютные операции; юридические действия, вытекающие из владения, пользования и распоряжения валютными ценностями; процессуальные отношения по применению норм валютного права (лицензирование).

Субъекты валютных отношений и их виды.

Принципы валютного регулирования.

Роль и значение инструкций, положений, указаний Банка России, Государственного таможенного комитета РФ, Минфина России в обязательной продаже валютной выручки на внутреннем валютном рынке, в организации и обращении иностранной валюты в РФ, в выпуске ценных бумаг в иностранной валюте, в уплате обязательных платежей в иностранной валюте, в перемещении российской и иностранной валюты и валютных ценностей через границу Российской Федерации.

Соотношение валютного права с административным, гражданским, таможенным, финансовым правом.

Тема 2. Нормы, источники и принципы валютного права Российской Федерации

Норма валютного права: понятие, классификация, способы реализации, особенности структуры.

Источники валютного права.

Принципы валютного права. Цели правового регулирования валютных правоотношений.

Правовые средства валютного регулирования: понятие, виды, классификация.

Тема 3. Foreign exchange relationship (валютные правоотношения)

Понятие foreign exchange relationship (валютные правоотношения) в национальном и иностранном правопорядках.

Валютные правоотношения: понятие, структура, особенности.

Основания возникновения, изменения и прекращения валютных отношений.

Правовой статус органов валютного регулирования как субъектов валютных правоотношений.

Особенности правового статуса финансовых органов как субъектов валютных правоотношений.

Особенности правового статуса кредитных организаций как субъектов валютных правоотношений.

Правовой статус валютных резидентов и нерезидентов Российской Федерации. Права и обязанности резидентов и нерезидентов в процессе осуществления мероприятий по валютному контролю.

Порядок предоставления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанной с проведением валютных операций. Порядок осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций по контракту согласно положениям ЦБ РФ.

Тема 4. Валютные ценности и валютные операции как объекты валютного регулирования в соответствии с законодательством Российской Федерации

Иностранная валюта (foreign currency): понятие, признаки, свойства.

Валютные ценности (currency values): понятие, признаки, оборотоспособность.

Внешние ценные бумаги: понятие, признаки.

Общая характеристика валютных операций.

Виды валютных операций: валютные операции между резидентами, валютные операции между нерезидентами, валютные операции между резидентами и нерезидентами.

Тема 5. Внутренний валютный рынок в Российской Федерации

Внутренний валютный рынок Российской Федерации.

Обязательная репатриация валютной выручки экспортеров.

Перечень случаев свободного распоряжения экспортерами своей валютной выручкой.

Контроль за репатриацией денежных средств, товаров и услуг, полученных в результате внешнеэкономических сделок.

Понятие уполномоченных банков.

Правила оформления паспорта сделки при осуществлении валютных операций между резидентами и нерезидентами.

Тема 6. Валютный контроль и ответственность за нарушение валютного законодательства в Российской Федерации

Понятие и сущность государственного финансового контроля: виды, субъекты, объекты.

Понятие валютного контроля как разновидности государственного финансового контроля: содержание, основные направления.

Соотношение валютной политики и валютного контроля. Органы валютного контроля. Агенты валютного контроля.

Принципы валютного регулирования и валютного контроля.

Документы, оформляющие валютный контроль: паспорт сделки, учетная карточка таможенно-банковского контроля, реестр валютных операций.

Уполномоченные банки и их функции в валютном контроле.

Роль Главных территориальных управлений Банка России, Федеральной налоговой службы РФ, Инспекции валютного контроля при Правительстве РФ по обеспечению полноты продажи части экспортной выручки.

Обязанности банка импортера по контролю за паспортом импортной сделки.

Документы валютного контроля: паспорт импортной сделки (ПСи), учетная карточка импортируемых товаров (УКи), досье по импортной сделки, карточка платежа.

Валютный контроль при импорте товаров. Виды операций, на которые не распространяется валютный контроль.

Тема 7. Регулирование валютных операций в Российской Федерации

Валютное регулирование. Органы валютного регулирования и их компетенция.

Валютные операции между резидентами.

Валютные операции между нерезидентами.

Валютные операции резидентов – физических лиц.

Счета (вклады) нерезидентов, открываемые на территории РФ.

Права и обязанности резидентов при осуществлении валютных операций.

ОСОБЕННАЯ ЧАСТЬ

Тема 8. Правила обращения наличной иностранной валюты в Российской Федерации

Понятие иностранной валюты.

Купля-продажа иностранной валюты на внутреннем валютном рынке России. Межбанковские валютные биржи. Единая торговая сессия межбанковских валютных бирж (ЕТС). Правовой статус администратора ЕТС.

Ввоз в РФ иностранной валюты физическими лицами.

Декларирование валюты путем подачи грузовой таможенной декларации (ГТД) согласно инструкции о порядке заполнения ГТД.

Размер максимально разрешенного недеклаируемого ввоза иностранной валюты физическими лицами на территорию РФ.

Размер максимально разрешенного недеклаируемого вывоза иностранной валюты физическими лицами с территории РФ.

Тема 9. Валютное резервирование и валютно-обменные операции физических лиц в Российской Федерации

Требование валютного законодательства о резервировании.

Способы обеспечения исполнения обязательств нерезидента перед резидентом по валютному законодательству.

Правила предварительной регистрации счета (вклада), открываемого в банке за пределами РФ.

Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты Российской Федерации.

Обязанность резидентов по репатриации валютной выручки.

Паспорт сделки, оформляемый резидентами в уполномоченных банках при осуществлении валютных операций между резидентами и нерезидентами.

Процедура обязательной продажи части валютной выручки на внутреннем валютном рынке Российской Федерации. Объект обязательной продажи части валютной выручки. Расходы и иные платежи, учитываемые для уменьшения размера обязательной продажи части валютной выручки.

Валютно-обменные пункты на территории России: порядок организации и работы.

Правила осуществления валютно-обменной операции физическими лицами на территории РФ.

Тема 10. Ответственность за нарушение валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования

Нарушение валютной дисциплины. Юридическая ответственность за нарушение валютного законодательства: понятие, виды, санкции.

Административная ответственность за нарушение валютного законодательства: ст. 12.25 КоАП РФ «Нарушение валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования»; 16.4 КоАП РФ «Недекларирование или недостоверное декларирование физическими лицами иностранной валюты или валюты РФ».

Уголовная ответственность за нарушение валютного законодательства: ст. 193 УК РФ «Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте».

Ответственность уполномоченных банков, резидентов и нерезидентов за нарушения при совершении операций с наличной валютой.

Ответственность за нарушения при проведении экспортных операций и обязательной продажи части валютной выручки.

Тема 11. Общие положения international currency law (международного валютного права)

Международные валютные отношения как объект государственного регулирования.

Парижская конференция 1867 г. и основные элементы и особенности Парижской валютной системы (Paris EMS).

Генуэзская международная экономическая конференция 1922 г. и основные элементы и особенности Генуэзской валютной системы (Genoa Monetary System).

Конференция по валютным и финансовым вопросам 1944 г. и основные элементы и особенность Бреттон-Вудской валютной системы (The Bretton Woods monetary system).

Основные элементы и особенности Смитсоновской мировой валютной системы (1971 г.) (Smithsonian global monetary system).

Понятие international currency law (международного валютного права).

Соотношение норм национального и международного валютного права.

Тема 12. Международные договоры в валютной сфере, ратифицированные Российской Федерацией

Общая характеристика международных договоров в валютной сфере: понятие, предмет правового регулирования, процедура заключения.

Международные договоры в валютной сфере между Российской Федерацией и США: понятие, основные положения.

Международные договоры в валютной сфере между Российской Федерацией и Германией: понятие, основные положения.

Международные договоры в валютной сфере между Российской Федерацией и КНР: понятие, основные положения.

Международные договоры в валютной сфере между Российской Федерацией и Великобританией: понятие, основные положения.

Тема 13. Международные финансово-кредитные организации

Общая характеристика международных финансово-кредитных организаций. Межгосударственные универсальные финансовые организации: Всемирный банк (World Bank – Международный банк реконструкции и развития), Международный валютный фонд – (МВФ).

Общая характеристика международных многосторонних финансовых организаций: Международный банк расчетов (Bank for International Settlements – BIS): функции, полномочия; Специальная финансовая комиссия по проблемам отмывания денег (Financial Action Task Force on Money Laundering – ФАТФ): цели, полномочия.

Общая характеристика региональных (межрегиональных) финансовых организаций: Арабский валютный фонд: цель, функции.

Правовой статус Международного валютного фонда (International Monetary Fund — IMF): цели, органы управления, функции, полномочия.

6. Учебно-методическое обеспечение для самостоятельной работы обучающихся по дисциплине (модулю) «Валютное право»

Самостоятельная работа студентов осуществляется на протяжении изучения всей дисциплины «Валютное право» в соответствии с утвержденной в учебном плане трудоемкостью.

Внеаудиторная самостоятельная работа студента проводится в виде:

- 1) подготовки к аудиторным занятиям; работа с библиотечным фондом, электронными справочными системами;
- 2) изучения литературы и нормативно-правовых актов при подготовке к практическим занятиям;
- 3) самостоятельного изучения отдельных вопросов и тем дисциплины;
- 4) подготовки курсовой и контрольных работ и других заданий, предусмотренных учебным планом и графиком учебного процесса.

Контроль самостоятельной работы студентов проводится периодически при освоении соответствующей темы. Формы контроля со стороны преподавателя: проверка или устная защита выполненной работы, тестирование, проведение коллоквиума и др.

Аудиторная (контролируемая) самостоятельная работа студента определяется учебным планом и представляет собой выполнение студентами различных заданий в аудитории под руководством преподавателя.

Для организации самостоятельной работы обучающихся рекомендуется использовать Справочные правовые системы «Гарант», «Консультант Плюс», «Кодекс» и другие электронные ресурсы, а также электронные учебники и учебные пособия.

В частности:

1. Эриашвили, Нодари Дарчоевич. Банковское право: учебник для вузов, обучающихся по специальности «Юриспруденция», «Финансы и кредит» [электронный ресурс] / Н.Д. Эриашвили. – 8-е изд., перераб. И доп. – М.: ЮНИТИ-ДАНА. 2012. – 519 с. (ЭБС «Унив. б-ка on-line»).

2. Бюджетное право: учебное пособие для студентов, обучающихся по направлениям «Юриспруденция» и «Экономика» [электронный ресурс] / Д.А. Ремиханова и др.; под ред. Г.Б. Полякова Марченко, М. Н. Теория, С.Н. Бочарова, Д.А. Ремихоновой, - 8-е изд., перераб. И доп. – М.: ЮНИТИ-ДАНА: Закон и право, 2012. -311 с. (ЭБС «Унив. б-ка on-line»).

Самостоятельная работа осуществляется при использовании источников по перечню основной и дополнительной литературы, указанной в соответствующих разделах настоящей рабочей программы, а также при обращении к материалам Интернет-ресурсов, указанных в разделах настоящей рабочей программы.

Примерная тематика курсовых работ по курсу «Валютное право»

1. Валютная система и специфика ее правового регулирования.
2. Вопросы правового регулирования валютных расчетов.
3. Валютное право РФ: место в системе отраслей российского права и российского законодательства.
4. Правовое регулирование валютных прав государственных и муниципальных образований.
5. Особенности правового статуса субъектов валютного права и специфика их юрисдикций.
6. Понятие, сущность и виды валютного контроля.
7. Проблемы правового регулирования валютного контроля в Российской Федерации.
8. Роль и значение принципов валютной системы РФ в функционировании государства.
9. Паспорт сделки, оформляемый резидентами в уполномоченных банках при осуществлении валютных операций между резидентами и нерезидентами.
10. Валютно-обменные пункты на территории России: порядок организации и работы.
11. Правила осуществления валютно-обменной операции физическими лицами на территории РФ.

12. Юридическая ответственность за нарушение валютного законодательства: понятие, виды, санкции.
13. Ответственность уполномоченных банков, резидентов и нерезидентов за нарушения при совершении операций с наличной валютой.
14. Ответственность за нарушения при проведении экспортных операций и обязательной продажи части валютной выручки.
15. Парижская валютная система (Парижская конференция 1867 г.).
16. Генуэзская валютная система (Генуэзская международная экономическая конференция 1922 г.).
17. Бреттон-Вудская валютная система (Конференция по валютным и финансовым вопросам 1944 г.).
18. Смитсоновская мировая валютная система (1971 г.).
19. Общая характеристика международных договоров в валютной сфере: понятие, предмет правового регулирования, процедура заключения.
20. Общая характеристика международных финансово-кредитных организаций: межгосударственные универсальные финансовые организации (Всемирный банк (World Bank), Международный банк реконструкции и развития, Международный валютный фонд (МВФ)).
21. Общая характеристика международных многосторонних финансовых организаций: Международный банк расчетов (Bank for International Settlements – BIS): функции, полномочия; Специальная финансовая комиссия по проблемам отмывания денег (Financial Action Task Force on Money Laundering); ФАТФ: цели, полномочия.
22. Общая характеристика региональных (межрегиональных) финансовых организаций: Арабский валютный фонд: цель, функции.
23. Правовой статус Международного валютного фонда (International Monetary Fund — IMF): цели, органы управления, функции, полномочия.

Примерная тематика выпускных квалификационных работ по курсу «Валютное право»

1. Правовой статус субъектов валютного права и специфика их юрисдикций.
2. Валютный контроль в законодательстве РФ и иностранных правовых порядков: понятие, сущность и виды валютного контроля.
3. Проблемы правового регулирования валютного контроля в Российской Федерации на современном этапе.
4. Валютная система России и механизмы ее правового регулирования.
5. Валютно-обменные пункты на территории России: их статус, порядок организации и работы.
6. Механизмы и правила осуществления валютно-обменной операции физическими лицами на территории РФ: теория и проблемы правоприменительной практики.

7. Юридическая ответственность за нарушение валютного законодательства: понятие, виды, санкции.
8. Ответственность уполномоченных банков, резидентов и нерезидентов за нарушения при совершении операций с наличной валютой: теория и проблемы правоприменительной практики.
9. Ответственность за нарушения при проведении экспортных операций и обязательной продажи части валютной выручки: теория и проблемы правоприменительной практики.
10. Парижская валютная система (Парижская конференция 1867 г.) и ее финансово-правовое значение.
11. Генуэзская валютная система. Генуэзская международная экономическая конференция 1922 г. (Genoa International Economic Conference) и ее финансово-правовое значение.
12. Бреттон-Вудская валютная система. Конференция по валютным и финансовым вопросам 1944 г. (Conference on Monetary and Financial Issues) и ее финансово-правовое значение.
13. Смитсоновская мировая валютная система 1971 г. (Smithsonian global monetary system) и ее финансово-правовое значение.
14. Международные договоры в валютной сфере: понятие, предмет правового регулирования, процедура заключения.
15. Финансово-правовая характеристика международных финансово-кредитных организаций: межгосударственные универсальные финансовые организации (Всемирный банк (World Bank) Международный банк реконструкции и развития, Международный валютный фонд (МВФ)).
16. Общая характеристика международных многосторонних финансовых организаций: Международный банк расчетов (Bank for International Settlements – BIS): функции, полномочия; Специальная финансовая комиссия по проблемам отмывания денег (Financial Action Task Force on Money Laundering); ФАТФ: цели, полномочия.
17. Финансово-правовая характеристика региональных (межрегиональных) финансовых организаций: Арабский валютный фонд: цель, функции.
18. Проблемы правового статуса Международного валютного фонда (International Monetary Fund — IMF): цели, органы управления, функции, полномочия.
19. Правовое регулирование валютных трансфертов.
20. Валютный опцион и механизмы его правового регулирования.
21. Система валютных ограничений в законодательстве РФ и иностранных правовых порядках.
22. Валютные интервенции Банка России и их правовое регулирование.
23. Валютно-правовая ответственность: понятие, признаки, место в системе юридической ответственности.
24. Валютное правонарушение: понятие, состав.
25. Меры принуждения за совершение валютного правонарушения.

26. Валютная корзина (currency basket) в системе валютной политики: понятие и проблемы финансово-правового регулирования.
27. Хеджирование как юридический элемент валютных правоотношений.
28. Валютный клиринг и его правовое регулирование.
29. Валютная зона в валютном регулировании: понятие и правовое значение.
30. Валютные ценности в законодательстве РФ: понятие и финансово-правовое значение.

Примерный перечень заданий для самостоятельной работы студентов по курсу «Валютное право»

1. Objects Monetary Law: currency transactions and legal actions arising from the ownership, use and disposal of currency values, attitudes on the use of the procedural rules of the foreign exchange law (licensing).
2. Субъекты валютных отношений и их виды.
3. Принципы валютного регулирования.
4. Роль и значение инструкций, положений, указаний Банка России в обязательной продаже валютной выручки на внутреннем валютном рынке.
5. Норма валютного права: понятие, классификация, способы реализации, особенности структуры.
6. Источники валютного права.
7. Принципы валютного права. Цели правового регулирования валютных правоотношений.
8. Правовые средства валютного регулирования: понятие, виды, классификация.
9. Валютные правоотношения: понятие, структура, особенности.
10. Основания возникновения, изменения и прекращения валютных отношений.
11. Правовой статус органов валютного регулирования как субъектов валютных правоотношений.
12. Features of the legal status of the financial authorities as legal entities currency.
13. Особенности правового статуса кредитных организаций как субъектов валютных правоотношений.
14. The legal status of foreign exchange residents and non-residents of the Russian Federation.
15. Права и обязанности резидентов и нерезидентов в процессе осуществления мероприятий по валютному контролю.
16. Порядок предоставления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанной с проведением валютных операций.
17. Порядок осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций по контракту согласно положениям ЦБ РФ.

18. Foreign currency: concept, features, properties.
19. Currency values: concept, features.
20. Foreign Securities: concept, signs.
21. General characteristics of foreign exchange transactions.
22. Types of currency transactions.
23. The domestic foreign exchange market of the Russian Federation.
24. The mandatory repatriation of foreign currency earnings of exporters.
25. The list of cases of free disposal of its foreign currency earnings by exporters.
26. Control over the repatriation of funds, goods and services resulting from foreign trade transactions.
27. The concept of authorized banks.

Терминологический словарь для самостоятельной подготовки по курсу «Валютное право»

Бивалютная корзина — операционный ориентир курсовой политики Центрального банка России, введенный 1 февраля 2005 г. для определения реального курса рубля по отношению к основным валютам: доллару и евро. В момент введения бивалютная корзина складывалась из 0,1 евро и 0,9 доллара США. Текущие значения устанавливались 8 февраля 2007 года; бивалютная корзина состоит из 0,45 евро и 0,55 доллара США. Январь 2009 года начался еще одной серией расширений коридора, коридор был расширен 11, 12, 14, 15, 16, 19, 20 и 21 числа. 22-го числа было заявлено о расширении верхней границы коридора колебаний до 41 рубля, а также обозначена нижняя граница на уровне 26 рублей. Минимальный уровень текущей корзины по официальным курсам был зафиксирован 5 августа 2008-го года и составил 29,27, максимальный — 6 февраля 2009 года, что составило 40,93. С середины лета 2009 года диапазон колебаний бивалютной корзины установлен в 3 рубля, и на текущий момент границы находятся в районе 35-38 рублей. На границах коридора ЦБ совершает операции купли-продажи валюты, при совершении сделок в объеме 700 млн \$ коридор автоматически сдвигается на 5 коп. в сторону повышения или понижения курса. Таким образом, укрепление корзины на рубль увеличивает объем золотовалютных резервов примерно на 14 млрд \$. На 16 сентября 2011 года коридор колебаний бивалютной корзины установлен в диапазоне 5 рублей: от 32,15 до 37,15 рублей. С 28 декабря 2011 года — 32,20-38,20 рубля.

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

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

Внутренние ценные бумаги — это а) эмиссионные ценные бумаги, номинальная стоимость которых указана в валюте Российской Федерации и выпуск которых зарегистрирован в Российской Федерации; б) иные ценные бумаги, удостоверяющие право на получение валюты Российской Федерации, выпущенные на территории Российской Федерации.

Внешние ценные бумаги — ценные бумаги, в том числе в бездокументарной форме, не относящиеся в соответствии с федеральным законодательством о валютном регулировании и валютном контроле к внутренним ценным бумагам.

Валютные ценности — иностранная валюта и внешние ценные бумаги.

Валютные резиденты — это а) физические лица, являющиеся гражданами Российской Федерации, за исключением граждан Российской Федерации, признаваемых постоянно проживающими в иностранном государстве в соответствии с законодательством этого государства; б) постоянно проживающие в Российской Федерации на основании вида на жительство, предусмотренного Российской Федерации, иностранные граждане и лица без гражданства; в) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации; г) находящиеся за пределами территории Российской Федерации филиалы, представительства и иные подразделения резидентов, указанных в подпункте «в»; д) дипломатические представительства, консульские учреждения Российской Федерации и иные официальные представительства Российской Федерации, находящиеся за пределами территории Российской Федерации, а также постоянные представительства Российской Федерации при межгосударственных или межправительственных организациях; е) Российская Федерация, субъекты Российской Федерации, муниципальные образования, которые выступают в отношениях, регулируемых федеральным законом о валютном регулировании и валютном контроле и принятыми в соответствии с ним иными федеральными законами и другими нормативными правовыми актами.

Валютные нерезиденты — это а) физические лица, не являющиеся валютными резидентами; б) юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств и имеющие местонахождение за

пределами территории Российской Федерации; в) организации, не являющиеся юридическими лицами, созданные в соответствии с законодательством иностранных государств и имеющие местонахождение за пределами территории Российской Федерации; г) аккредитованные в Российской Федерации дипломатические представительства, консульские учреждения иностранных государств и постоянные представительства указанных государств при межгосударственных или межправительственных организациях; д) межгосударственные и межправительственные организации, их филиалы и постоянные представительства в Российской Федерации; е) находящиеся на территории Российской Федерации филиалы, постоянные представительства и другие обособленные или самостоятельные структурные подразделения нерезидентов; ж) иные лица, не указанные ранее в качестве резидентов.

Уполномоченные банки — кредитные организации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации и имеющие право на основании лицензий Центрального банка Российской Федерации осуществлять банковские операции со средствами в иностранной валюте, а также действующие на территории Российской Федерации в соответствии с лицензиями Центрального банка Российской Федерации филиалы кредитных организаций, созданных в соответствии с законодательством иностранных государств, имеющие право осуществлять банковские операции со средствами в иностранной валюте.

Валютные операции — это а) приобретение резидентом у резидента и отчуждение резидентом в пользу резидента валютных ценностей на законных основаниях, а также использование валютных ценностей в качестве средства платежа; б) приобретение резидентом у нерезидента либо нерезидентом у резидента и отчуждение резидентом в пользу нерезидента либо нерезидентом в пользу резидента валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг на законных основаниях, а также использование валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг в качестве средства платежа; в) приобретение нерезидентом у нерезидента и отчуждение нерезидентом в пользу нерезидента валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг на законных основаниях, а также использование валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг в качестве средства платежа; г) ввоз в Российскую Федерацию и вывоз из Российской Федерации валютных ценностей, валюты Российской Федерации и внутренних ценных бумаг; д) перевод иностранной валюты, валюты Российской Федерации, внутренних и внешних ценных бумаг со счета, открытого за пределами территории Российской Федерации, на счет того же лица, открытый на территории Российской Федерации, и со счета, открытого на территории Российской Федерации, на счет того же лица, открытый за пределами территории Российской Федерации; е) перевод нерезидентом валюты Российской Федерации, внутренних и внешних ценных бумаг со счета (с

раздела счета), открытого на территории Российской Федерации, на счет (раздел счета) того же лица, открытый на территории Российской Федерации.

Валютные биржи — юридические лица, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации, одним из видов деятельности которых является организация биржевых торгов иностранной валютой в порядке и на условиях, которые установлены Центральным банком Российской Федерации.

Банк — (от итал. banco — лавка, стол, на которых менялы раскладывали монеты) финансово-кредитный институт, основной функцией которого является оказание финансовых услуг юридическим и физическим лицам. В соответствии с российским законодательством, банком является кредитная организация, которая имеет исключительное право осуществлять в совокупности следующие банковские операции: привлечение во вклады денежных средств физических и юридических лиц, размещение указанных средств от своего имени и за свой счет на условиях платности, срочности, возвратности и целевого характера, открытие и ведение банковских счетов юридических и физических лиц.

Банковские операции — это операции по 1) привлечению денежных средств физических и юридических лиц во вклады (до востребования и на определенный срок); 2) размещению указанных в пункте 1 привлеченных средств от своего имени и за свой счет; 3) открытию и ведению банковских счетов физических и юридических лиц; 4) осуществлению переводов денежных средств по поручению физических и юридических лиц, в том числе банков-корреспондентов, по их банковским счетам; 5) инкассации денежных средств, векселей, платежных и расчетных документов и кассовому обслуживанию физических и юридических лиц; 6) купле-продаже иностранной валюты в наличной и безналичной формах; 7) привлечению во вклады и размещению драгоценных металлов; 8) выдаче банковских гарантий; 9) осуществлению переводов денежных средств без открытия банковских счетов, в том числе электронных денежных средств (за исключением почтовых переводов).

Целевой иностранный кредит (заимствование) — форма финансирования проектов, включенных в программу государственных внешних заимствований Российской Федерации, которая предусматривает предоставление средств в иностранной валюте на возвратной и возмездной основах путем оплаты товаров, работ и услуг в соответствии с целями этих проектов. Целевые иностранные кредиты (заимствования) включают связанные кредиты иностранных государств, иностранных юридических лиц, а также нефинансовые кредиты международных финансовых организаций.

Связанные кредиты иностранных государств, иностранных юридических лиц — форма привлечения средств на возвратной и возмездной

основах для закупок товаров, работ и услуг за счет средств иностранных государств, иностранных юридических лиц, в основном в стране кредитора.

Нефинансовые кредиты международных финансовых организаций — форма привлечения средств на возвратной и возмездной основах для закупок преимущественно на конкурсной основе товаров, работ и услуг в целях осуществления инвестиционных проектов или проектов структурных реформ при участии и за счет средств международных финансовых организаций.

Государственный или муниципальный долг — обязательства, возникающие из государственных или муниципальных заимствований, гарантий по обязательствам третьих лиц, другие обязательства в соответствии с видами долговых обязательств, установленными Бюджетным кодексом РФ, принятые на себя Российской Федерацией, субъектом Российской Федерации или муниципальным образованием.

Валютная зона — объединение группы государств, соблюдающих правила взаимных валютных отношений и признающих за валютой ведущей страны определяющую роль в расчетах между странами зоны и остальными странами. Основные правила валютной зоны: а) ведущая валюта используется в качестве платежного и резервного средства; б) внешние платежи осуществляются при помощи ведущей валюты; в) поддерживается свободное перемещение валют между странами зоны.

Валютная интервенция — операция центрального банка по скупке и продаже национальной валюты с целью поддержанная ее курса; вмешательство государства в операции на валютном рынке посредством купли-продажи иностранной валюты или золота с целью понижения (повышения) курса национальной или иностранной валюты.

Валютная корзина (currency basket) — метод установления валютного паритета и определения средневзвешенного курса одной валюты по отношению к определенному набору иностранных валют. Применяется с середины 70-х гг. Набор валют в валютную корзину и валютные компоненты (количество и размер единиц каждой валюты в наборе) устанавливаются произвольно, в зависимости от цели. Различают следующие валютные корзины: симметричная — в составе валют, наделенных одинаковым удельным весом; асимметричная — включающая валюты с разным удельным весом; стандартная — в составе валют, зафиксированных на определенный период; регулируемая — с меняющимся набором валют в зависимости от рыночных факторов. Валютная корзина используется странами и международными финансовыми институтами для определения условной стоимости международной валютной единицы или как база валютных паритетов и курсов, а также многовалютной оговорки для защиты от валютных рисков.

Валютная котировка — установление курсов иностранных валют в соответствии с действующими законодательными нормами и сложившейся практикой. Сведения о валютной котировке публикуются в специальных бюллетенях и деловой прессе. Различают две основные формы валютной котировки — *прямую* и *косвенную*. Наиболее распространена прямая котировка, при которой единица иностранной валюты выражается в национальной валюте. При косвенной котировке единица национальной валюты выражается в иностранной валюте. Косвенная котировка характерна для фунта стерлингов; с конца 70-х годов перешли частично к косвенной котировке и в Нью-Йорке.

Валютная монополия — исключительное право государства на операции с иностранной валютой. Валютная монополия вводится при монополии внешней торговли.

Валютная оговорка — условие, которою включается в международные кредитные, платежные, внешнеторговые и другие контракты для страхования кредитора и экспортера от риска падения курса валюты платежа с момента заключения контракта до момента его оплаты. Обычно применяют *два вида валютной оговорки*: а) использование в качестве валюты сделки устойчивой валюты; б) включение условия об изменении цены товара в такой же пропорции, в которой изменится курс валюты платежа по сравнению с курсом валюты сделки.

Валютная политика — составная часть экономической и внешнеэкономической политики государства, представляющая линию действий государства внутри и вне страны, проводимую посредством воздействия на валюту, валютный курс, валютные операции.

Валютная система — совокупность денежно-кредитных отношений, сложившихся на основе интернационализации хозяйственной жизни и развития мирового рынка, закреплённая в договорных и государственно-правовых нормах. Различают мировую, международные, региональные и национальные валютные системы.

Валютная спекуляция — валютный арбитраж без страхования валютных рисков посредством форвардного возмещения или хеджирования.

Форвардное покрытие — срочная (форвардная) покупка или продажа иностранной валюты с целью компенсации (покрытия) известного будущего потока наличности.

Форвардная интервенция — операции, осуществляемые центральным банком на форвардном рынке с целью изменения курса национальной валюты страны при сделках за наличный расчёт либо оказания воздействия на ставки процента по срочным сделкам в национальной валюте.

Форфейтинг, форфетирование — (от франц. а forfai — целиком, общей суммой) — своеобразная форма кредитования экспортеров, продавцов при продаже товаров, применяемая чаще всего во внешнеторговых операциях. Банк (форфейтор) выкупает у экспортера (продавца) денежное обязательство импортера (покупателя) оплатить купленный им товар сразу же после поставки товара и сам производит досрочную, полную или частичную оплату стоимости товара экспортеру. В последующем денежные средства банку-форфейтору в оплату товара перечисляет, уплачивает импортер, покупатель, уведомленный, что оплату за него произвел форфейтор. За досрочную оплату банк-форфейтор взимает с экспортера проценты. Операция форфейтинга аналогична операции факторинга.

Фьючерсные сделки, фьючерсы — (англ. futures — товары, закупаемые заблаговременно, с упреждением) — заключаемые на биржах срочные сделки купли-продажи сырьевых товаров, золота, валюты, ценных бумаг по ценам, действующим в момент сделки, с поставкой купленного товара и его оплатой в будущем. До исполнения сделки покупатель вносит небольшую гарантийную сумму. Чаще всего фьючерсные сделки заключаются не в целях окончательной покупки и продажи товаров, а с целью страхования (хеджирования) будущей сделки с наличным товаром или получения прибыли за счет последующей перепродажи товара. Фьючерсными можно также назвать сделки по образцам еще не произведенного товара.

Хеджирование (англ. hedge — ограждать, страховать) — на валютных рынках — покупка (продажа) валютных контрактов на срок одновременно с продажей (покупкой) наличной валюты с тем же сроком поставки и проведение обратной операции с наступлением срока фактической поставки валюты. Хеджирование дает возможность застраховать себя от возможных потерь к моменту ликвидации сделки на срок, обеспечивает повышение гибкости и эффективности коммерческих операций, обеспечивает снижение затрат на финансирование торговли реальными товарами, позволяет уменьшить риски сторон: потери от изменения цен на товар компенсируются выигрышем по фьючерсам.

Опцион — (от лат. optio — выбор, желание, усмотрение) — право выбора, получаемое за определенную плату. Наиболее часто термин применяется в следующих его значениях: 1) предоставляемое одной из договаривающихся сторон условиями договора право выбора способа, формы, объема выполнения принятого ею обязательства или даже отказа от выполнения обязательства при возникновении обстоятельств, обусловленных договором; 2) соглашение, предоставляющее одной из сторон, заключающих биржевую сделку купли-продажи, право выбора между альтернативными (вариантными) условиями договора, в частности право покупать или продавать

ценные бумаги в заранее установленном объеме по твердой цене в течение того или иного срока.

Валютно-индексируемая облигация — индексируемая облигация, выпущенная с номиналом в национальной валюте и переменным купоном, рассчитываемым таким образом, чтобы обеспечить инвестору постоянный доход в валюте.

Валютно-обменный рынок — внебиржевой международный рынок конвертируемых валют; валютный рынок, посредством которого реализуются обменные операции.

Валютные внешнеэкономические операции — сделки резидентов национальной экономики с иностранными деловыми партнерами, проявляющиеся при коммерческих операциях в виде купли-продажи товаров, цены на которые установлены в иностранной валюте; при финансовых операциях — в форме кредитования и заимствования денежных средств в единицах заграничной валюты.

Валютные депозитные операции — валютные операции по привлечению и размещению средств в иностранной валюте во вклады.

Валютные интервенции Банка России — купля-продажа Банком России иностранной валюты на валютном рынке для воздействия на курс рубля и на суммарный спрос и предложение денег (см. ст. 41 федерального закона от 02.12.1990 № 394-1 «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»).

Валютные конверсионные операции — сделки агентов валютного рынка по обмену оговоренных сумм денежной единицы одной страны на валюту другой страны, по согласованному курсу на определенную дату.

Валютные ограничения — система нормативных правил, устанавливаемых в административном порядке или законодательно направленных на ограничение операций с иностранной и национальной валютой и другими валютными ценностями: регулирование переводов и платежей за границу, вывоза капитала, репатриации прибылей, золота, денежных знаков и ценных бумаг; запрещение свободной продажи и купли иностранной валюты; обязательная сдача государству иностранной валюты в обмен на национальную валюту по официальному курсу. Основными причиной валютных ограничений являются: нехватка валюты, давление внешней задолженности и расстройство платежного баланса страны. Практически — это мероприятия правительств и административных органов по запрещению и ограничению перевода валюты за границу. Валютные ограничения предусматривают организацию и осуществление компетентными органами

соответствующих стран валютного контроля, главным образом в целях уравнивания балансов платежных, поддержания курсов национальных валют и концентрации валютных ресурсов в руках государства. При валютном ограничении валютные операции сосредотачиваются в центральных или специально уполномоченных банках.

Валютные паритеты — соотношение между валютами различных стран, устанавливаемые в законодательном порядке. Являются основой валютного курса, который обычно отклоняется от паритета. При золотом (серебряном) стандарте валютные паритеты определяются путем соотношения количеств денежного металла, содержащегося в денежных единицах. Согласно Бреттон-Вудским соглашениям валютные паритеты могли устанавливаться также к доллару США. С 1978 г. валютные паритеты устанавливаются на базе специальных прав заимствования (СДР). Изменяются при девальвации и ревальвации валюты.

Валютные операции «СВОП» — операции, заключающиеся в том, что одна валюта продается на условиях ее оборотного выкупа в той же сумме через определенное время и по курсу, зафиксированному в момент сделки.

Валютные рынки — система социально-экономических и организационных отношений по купле-продаже иностранных валют и платежных документов в иностранных валютах. Валютные рынки служат механизмом, посредством которого производятся международные расчеты во внешней торговле, по туризму и услугам, движению капиталов и другие расчеты, предполагающие покупку и продажу иностранной валюты ее плательщиком или получателем. С помощью валютных рынков осуществляется также страхование валютных рисков, диверсификация валютных резервов, валютная интервенция. В условиях нестабильности валютной системы и резких колебаний валютных курсов резко возросли спекулятивные валютные сделки, не имеющие коммерческой основы и рассчитанные на получение прибыли от изменения валютных курсов. Спекулятивные сделки по объему намного превышают валютные операции, обслуживающие международные расчеты. Основными субъектами на валютных рынках являются крупные транснациональные банки, осуществляющие сделки круглосуточно через сеть своих отделений в разных странах с широким использованием средств связи и ЭВМ. Операции на валютных рынках совершаются на условиях немедленной поставки валют (спот) или в форме срочных сделок с поставкой валют через оговоренный период (1-3 месяца и более) по обусловленному в момент заключения сделки курсу (форвард). Преобладают операции с долларом США. Значительную роль играют также марки ФРГ, фунт стерлингов, японская иена, швейцарский франк, французский франк. Крупнейшие международные валютные рынки действуют в Лондоне, Франкфурте-на-Майне, Париже, Нью-Йорке. Значительными международными валютными рынками являются также рынки в Токио, Гонконге, Сингапуре, Бахрейне.

Валютный демпинг — вывоз товара по бросовым ценам (ниже рыночных) за счет снижения обменного курса валюты страны-экспортера. Потери на ценах экспортер возмещает при обмене вырученной более устойчивой иностранной валюты на свою обесценивающуюся валюту. В настоящее время валютный демпинг встречается редко из-за принимаемых против него мер.

Валютный дилер — участник валютного рынка. Главными валютными дилерами являются коммерческие и центральные банки. Центральные банки покупают или продают национальную и иностранную валюту с целью регулирования курса национальной валюты.

Валютный клиринг — порядок проведения международных расчетов между странами, основанный на взаимном зачете платежей за товары и услуги, обладающие равной стоимостью, исчисленной в клиринговой валюте по согласованным ценам. На основе валютного клиринга могут производиться взаиморасчеты фирм-резидентов соответствующих стран.

Валютный коридор — пределы колебания валютного курса, устанавливаемые и поддерживаемые центральным банком посредством закупки и продажи валюты.

Валютный коэффициент — курсовое соотношение, используемое при пересчете цен и денежных сумм из одной валюты в другую.

Валютный опцион (currency option) — право выбора альтернативных валютных условий контракта. Валютный опцион вытекает из валютных условий сделки, связанных с формой, способами и местом платежа. При подготовке контрактов формулирование условий валютного опциона является одной из необходимых практических задач, т. к. допускает возможность платежей на любую из дат оговоренного срока и даже отказа от платежа, т. е. связано с существенными выгодами или потерями. Соглашение (swap arrangement), предполагающее обмен серией определенных платежных обязательств, деноминированных в одной валюте, на равные платежные обязательства, деноминированные в другой валюте (учитываются и проценты, и основная сумма, ставки фиксированные).

Валютный трансферт (transfert) — (лат. transferre — переносить, переводить) — перевод иностранной валюты из одной страны в другую; банковские операции по встречным переводам валют двух или нескольких стран.

Валютный фьючерс — финансовый фьючерсный контракт на поставку определенной иностранной валюты по заранее определенному курсу. Обычно

цена покупки валютного фьючерса определяется форвардным курсом базисной валюты.

Курсовой переко́с — расхождение официального и рыночного курса валюты.

Курсовые потери — убытки, связанные с неблагоприятным движением валютного курса.

Валоризация — повышение цены товаров, курса ценных бумаг, валюты, имеющее место в результате мероприятий, проводимых государством.

Валютная блокада — совокупность принудительных валютных мероприятий, используемых государствами в отношении других стран с целью их побуждения к исполнению тех или иных требований. Валютная блокада является частью экономической и торговой блокады. При валютной блокаде используются блокирование счетов, валютные ограничения, золотая и кредитная блокады и др.

Валютная девизная политика — система регулирования валютного курса покупками и продажей иностранной валюты с помощью валютной интервенции и валютных ограничений.

Валюта клиринговая — валютная единица, используемая при клиринговых расчетах между странами, заключившими соглашение, в рамках которого предусмотрено строгое сбалансирование взаимного товарооборота в стоимостном выражении. Клиринговая валюта функционирует только в безналичном виде, источником является взаимное кредитование поставок странами-участниками платежного соглашения.

Валютная «змея» — система согласованных валютных курсов между европейскими государствами. Введена в 1972 г. В 1979 г. роль «змеи» заменила новая коллективная денежная единица ЭКЮ, а после — евро.

Валютный союз — группа стран, установивших границы взаимных колебаний курсов их национальных валют.

7. Оценочные средства для проведения промежуточной аттестации обучающихся по дисциплине (модулю) «Валютное право»

По окончании изучения дисциплины проводится зачет.

Примерный перечень вопросов к зачету по курсу «Валютное право»

1. Конституционные основы валютного законодательства.
2. Роль Банка России в анализе валютного положения и платежного баланса Российской Федерации.
3. Федеральная служба России по валютному и экспортному контролю.
4. Понятие, метод правового регулирования валютного права.
5. Объекты валютного права: валютные операции, юридические действия, вытекающие из владения, пользования и распоряжения валютными ценностями, процессуальные отношения по применению норм валютного права (лицензирование).
6. Субъекты валютных отношений и их виды.
7. Принципы валютного регулирования.
8. Роль и значение инструкций, положений, указаний Банка России в обязательной продаже валютной выручки на внутреннем валютном рынке.
9. Норма валютного права: понятие, классификация, способы реализации, особенности структуры.
10. Источники валютного права.
11. Принципы валютного права. Цели правового регулирования валютных правоотношений.
12. Правовые средства валютного регулирования: понятие, виды, классификация.
13. Валютные правоотношения: понятие, структура, особенности.
14. Основания возникновения, изменения и прекращения валютных отношений.
15. Правовой статус органов валютного регулирования как субъектов валютных правоотношений.
16. Особенности правового статуса финансовых органов как субъектов валютных правоотношений.
17. Особенности правового статуса кредитных организаций как субъектов валютных правоотношений.
18. Правовой статус валютных резидентов и нерезидентов Российской Федерации.
19. Права и обязанности резидентов и нерезидентов в процессе осуществления мероприятий по валютному контролю.
20. Порядок предоставления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанной с проведением валютных операций.
21. Порядок осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций по контракту согласно положениям ЦБ РФ.
22. Иностранная валюта: понятие, признаки, свойства.
23. Валютные ценности: понятие, признаки, оборотоспособность.

24. Внешние ценные бумаги: понятие, признаки.
25. Общая характеристика валютных операций.
26. Виды валютных операций.
27. Внутренний валютный рынок Российской Федерации.
28. Обязательная репатриация валютной выручки экспортеров.
29. Перечень случаев свободного распоряжения экспортерами своей валютной выручкой.
30. Контроль за репатриацией денежных средств, товаров и услуг, полученных в результате внешнеэкономических сделок.
31. Понятие уполномоченных банков.
32. Правила оформления паспорта сделки при осуществлении валютных операций между резидентами и нерезидентами.
33. Понятие и сущность государственного финансового контроля: виды, субъекты, объекты.
34. Понятие валютного контроля как разновидности государственного финансового контроля: содержание, основные направления.
35. Органы валютного контроля.
36. Агенты валютного контроля.
37. Принципы валютного регулирования и валютного контроля.
38. Документы, оформляющие валютный контроль: паспорт сделки, учетная карточка таможенно-банковского контроля, реестр валютных операций.
39. Уполномоченные банки и их функции в валютном контроле.
40. Обязанности банка импортера по контролю за паспортом импортной сделки.
41. Документы валютного контроля: паспорт импортной сделки (ПСи); учетная карточка импортируемых товаров (УКи); досье по импортной сделки; карточка платежа.
42. Currency control the importation of goods. Types of transactions are not covered by exchange controls.
43. Currency transactions between residents.
44. Currency transactions between non-residents.
45. Currency operations of residents - individuals.
46. Счета (вклады) нерезидентов, открываемые на территории РФ.
47. Права и обязанности резидентов при осуществлении валютных операций.
48. Покупка-продажа иностранной валюты на внутреннем валютном рынке России.
49. Межбанковские валютные биржи.
50. Единая торговая сессия межбанковских валютных бирж (ЕТС).
51. Правовой статус администратора ЕТС.
52. Ввоз в РФ иностранной валюты физическими лицами.
53. Декларирование валюты путем подачи грузовой таможенной декларации (ГТД) согласно инструкции о порядке заполнения ГТД.

- 54.Размер максимально разрешенного недекларируемого ввоза иностранной валюты физическими лицами на территорию РФ.
- 55.Размер максимально разрешенного недекларируемого вывоза иностранной валюты физическими лицами с территории РФ.
- 56.Требование валютного законодательства о резервировании.
- 57.Способы обеспечения исполнения обязательств нерезидента перед резидентом по валютному законодательству.
- 58.Правила предварительной регистрации счета (вклада), открываемого в банке за пределами РФ.
- 59.Репатриация резидентами иностранной валюты и валюты Российской Федерации.
- 60.Обязанность резидентов по репатриации валютной выручки.

Критерии оценки «зачтено» и «не зачтено»

Ответ студента на зачете оценивается одной из следующих оценок: «зачтено» и «не зачтено», которые выставляются по следующим критериям.

Оценки «зачтено» заслуживает студент, обнаруживший всестороннее, систематическое и глубокое знание учебного и нормативного материала, умеющий свободно выполнять задания, предусмотренные программой, усвоивший основную литературу и знакомый с дополнительной литературой, рекомендованной кафедрой.

Также оценка «зачтено» выставляется студентам, обнаружившим полное знание учебного материала, успешно выполняющим предусмотренные в программе задания, усвоившим основную литературу, рекомендованную кафедрой, демонстрирующим систематический характер знаний по дисциплине и способным к их самостоятельному пополнению и обновлению в ходе дальнейшей учебной работы и профессиональной деятельности.

Наконец, оценкой «зачтено» оцениваются ответы студентов, показавших знание основного учебного материала в объеме, необходимом для дальнейшей учебы и в предстоящей работе по профессии, справляющихся с выполнением заданий, предусмотренных программой, но допустивших погрешности в ответе на экзамене и при выполнении контрольных заданий, не носящие принципиального характера, когда установлено, что студент обладает необходимыми знаниями для последующего устранения указанных погрешностей под руководством преподавателя.

Оценка «не зачтено» выставляется студентам, обнаружившим пробелы в знаниях основного учебного материала, допускающим принципиальные ошибки в выполнении предусмотренных программой заданий. Такой оценки заслуживают ответы студентов, носящие несистематизированный, отрывочный, поверхностный характер, когда студент не понимает существа излагаемых им вопросов, что свидетельствует о том, что студент не может дальше продолжать обучение или приступать к профессиональной деятельности без дополнительных занятий по соответствующей дисциплине

8. Основная и дополнительная литература

1. Основная учебная литература по курсу «Валютное право»

Базовые учебники

1. Банковское право Российской Федерации: учебн. пособие / Отв. ред. Е. Ю. Грачева. – М.: Норма, 2008. – 385 с.
2. Государственный финансовый контроль: Учебник для вузов / С. В. Степашин [и др.] – СПб.: Питер, 2004. – 557 с.
3. Древаль Л. Н. Субъекты российского финансового права / Под ред. Е. Ю. Грачевой. – М.: ИД «Юриспруденция», 2008. – 288 с.
4. Зуев В. М. Финансовое право Российской Федерации: учебн.-метод. комплекс / В. М. Зуев. – Томск, Изд-во НТЛ, 2006. – 208 с.
5. Крохина Ю. А. Бюджетное право: учебник для вузов / Ю. А. Крохина. – М.: Юрайт, 2010. – 447 с.
6. Финансовое право [CD ROM]. – М.: Юстицинформ, 2005.
7. Финансовое право: учебник / А. Р. Батяева, К. С. Бельский, Т. А. Вершило [и др.]; отв. ред. С. В. Запольский. – 2-е изд., испр. и доп. – М.: КОНТРАКТ, Волтерс Клувер, 2011. – 792 с.
8. Финансовое право: учебник / Отв. ред. Н. И. Химичева. – 4-е изд. перераб. и доп. – М.: Норма, 2008. – 768 с.
9. Эриашвили Н. Д. Финансовое право: учебник / Н. Д. Эриашвили. – 3-е изд., перераб. и доп. – М.: Юнити-Дана, Закон и право, 2008. – 208 с.

Основная учебная литература

1. Алексеев С. С. Право собственности. Проблемы теории / С. С. Алексеев. – 3-е изд., перераб. и доп. – М.: Норма, 2008. – 240 с.
2. Валютное право: учебник для ВУЗов. М. Юрайт. 2012. 579 с.
3. Грачева Е. Ю. Финансовое право: учебное пособие / Е. Ю. Грачева и Э. Д. Соколова. – М., 2002.
4. Грибов А. Ю. Институциональная теория денег: сущность и правовой режим денег и ценных бумаг / А. Ю. Грибов. – М.: РИОР, 2008. – 200 с.
5. Запольский С. В. Дискуссионные вопросы теории финансового права: монография / С. В. Запольский. – М.: РАП, Эксмо, 2008. – 160 с.
6. Рудольф фон Иеринг. Юридическая техника / Сост. А. В. Поляков – М.: Статут, 2008. – 231 с.
7. Кийосаки Р. Т. Квадрант денежного потока / Р. Т. Кийосаки, Ш. Лектер; пер. с англ. Л. А. Бабук. – 2-е изд. – Минск: Пупурри, 2009. – 400 с.

8. Купер Дж. Природа финансовых кризисов. Центральные банки, кредитные пузыри и заблуждения эффективного рынка / Д. Купер; пер. с англ. Г. Панкова. – Изд-во Harriman House Ltd, 2008; BestBusinessBooks, 2010. – 210 с.
9. Тихомиров Ю. А. Публичное право / Ю. А. Тихомиров. – М.: Изд-во БЕК, 1995. – 339 с.
10. Тихомиров Ю. А. Современное публичное право: монографический учебник / Ю. А. Тихомиров. – М.: ЭКСМО, 2008. – 448 с.
11. Финансовое право: учебник / Под ред. профессора О. Н. Горбуновой. – М., 2003.
12. Финансовое право: учебник / Под ред. профессора Н. И. Химичевой. – М., 2003.
13. Финансовое право: учебник / Под ред. профессора С. В. Игнатъевой. – СПб.: СПб университет МВД РФ, 2004.
14. Фадейкина Н. В. Финансовый контроль в сфере государственного сектора экономики / Н. В. Фадейкина, В. А. Воронова. – Новосибирск: СИФБД, 2002. – 414 с.
15. Чиркин В. Е. Юридическое лицо публичного права / В. Е. Чиркин. – М.: Норма, 2007. – 352 с.
16. Парижская валютная система (Парижская конференция 1867 г.). URL: <http://profmeter.com.ua/Encyclopedia/detail.php?ID=597>
17. Генуэзская валютная система (Генуэзская международная экономическая конференция 1922 г.). URL: <http://profmeter.com.ua/Encyclopedia/detail.php?ID=598>
18. Бреттон-Вудская валютная система. URL: <http://profmeter.com.ua/Encyclopedia/detail.php?ID=445>.
19. Конференция по валютным и финансовым вопросам 1944 г. URL: http://dic.academic.ru/dic.nsf/dic_diplomatic/242/БРЕТТОН
20. Смитсоновская мировая валютная система (1971 г.). URL: <http://bbest.ru/detnarinfor/istfor/brvyd/>

2. Дополнительная литература по курсу

1. Актуальные проблемы развития финансового права в Российской Федерации: Сб. статей / Под ред. В. М. Зуева. – Томск: Изд-во НТЛ, 2007. – 152 с.
2. Алексеев С. С. Общая теория права. В 2 т. / С. С. Алексеев. – М.: Юрид. лит., 1982. – Т. 2. – 360 с.
3. Алексеев С. С. Право: азбука – теория – философия: Опыт комплексного исследования / С. С. Алексеев. – М.: Статут, 1999. – 712 с.
4. Банковское право Российской Федерации: учебник. В 2 т. / Г. А. Тосунян, Ю. А. Викулин, А. М. Экмалян. – М., 2002.
5. Борисов А. Н. Комментарий к Федеральному закону «О валютном регулировании и валютном контроле» (постатейный). – М.: Юстицинформ, 2004. – 240 с.

6. Берендтель Э. Н. Русское финансовое право: Лекции, читанные в Императорском Училище Правоведения / Э. Н. Берендтель. – СПб.: Типо-Литографии С.-Петербур. Одиночной Тюрмы, 1914. – 457 с.
7. Карасева М. В. Финансовое право: учебник / М. В. Карасева. – М., 2002.
8. Муранов А. И. Российское валютное право: регулирование статуса и деятельности адвокатов. – М.: Статут, 2006. – 536 с.
9. Пансков В. Г. Налоги и налогообложение в Российской Федерации: учебник для вузов / В. Г. Пансков. – М., 2001.
10. Парыгина В. А. Налоговое право РФ / В. А. Парыгина, В. А. Тедеев. – Ростов н/Д.: Феникс, 2002.
11. Сперанский М. М. У истоков финансового права / М. М. Сперанский, Н. И. Тергенов, М. Ф. Орлов; сост. А. А. Ябулганов. – М.: Статут, 1998. – 432 с.
12. Тосунян Г. А. Валютное право Российской Федерации: учебное пособие / Г. А. Тосунян, А. В. Емелин – М., 2002.
13. Трапезников В. А. Валютное регулирование в международном инвестиционном праве. – М.: Волтерс Клувер, 2004. – 176 с.
14. Фролов И. В. Финансовое право России: курс лекций для вузов / И. В. Фролов. – Новосибирск: Изд-во Сибири, 2002. – 296 с.
15. Фролов И. В. Банковское право: учеб.-метод. комплекс / И. В. Фролов, В. А. Коновалов. – 2-е изд., перераб. и доп. – Новосибирск: НГУЭУ, 2005. – 160 с.

3. Публикации в периодических изданиях и в сети Интернет

1. Валютные системы. URL: <http://1money.info/page.php?t=10&p=80>
2. Валютный курс. Режимы валютных курсов.
URL: <http://www.ereport.ru/articles/macro/macro28.htm>
3. Валютные фьючерсы. URL: http://fx-fin.net/instr_val/val_f.html
4. Вильде Л. В. Вопросы совершенствования нормы об административной ответственности за нарушение валютного законодательства и актов органов валютного регулирования // Налоги. – 2011. – № 25. – С. 16–20.
5. Гафарова Г.Р. Банковско-валютный механизм государственного регулирования ценообразования // Банковское право. 2013. N 2. С. 21 - 28.
6. Диверсификация рисков. Что такое диверсификация?
URL: http://cantmove.ru/what_else/pif/32-diversifikaciya-chto-takoe-diversifikaciya-vkladov.html
7. Ерпылева Н. Ю. Современное валютное регулирование в российском банковском праве // Законодательство и экономика. – 2011. – № 12. – С. 21–43.
8. Ильин А. Ю. Совершенствование института ответственности за нарушение валютного законодательства // Финансовое право. – 2010. – № 1. – С. 12–19.
9. Канцеров Р. Э. Механизм государственного принуждения в валютной сфере // Финансовое право. – 2009. – № 9. – С. 15–18.
10. Карпович О. Г. Преступления, посягающие на валютный контроль Российской Федерации: ст. 193 УК РФ // Внешнеторговое право. – 2011. – № 1. – С. 24–27.

11. Крохина Ю. А. Понятие и содержание валютного права Российской Федерации // Финансовое право. – 2010. – № 5. – С. 10–14.
12. Крылов О. М. Организация валютного обращения как функция финансовой деятельности государства // Административное и муниципальное право. – 2010. – № 9. – С. 78–84.
13. Крылов О. М. Валюта как признак современного государства // Финансовое право. – 2010. – № 11. – С. 15–17.
14. Крылов О. М. Правовое регулирование валютных отношений в современном государстве // Административное и муниципальное право. – 2010. – № 7. С. 62–64.
15. Куликов А. С. Резиденты и нерезиденты как участники валютных правоотношений // Финансовое право. – 2011. – № 4. – С. 22–26.
16. Кучеров И. И. К вопросу о предмете и источниках международного валютного права // Финансовое право. – 2011. – № 1. – С. 9–14.
17. Кучеров И. И. Современное состояние уголовно-правовой защиты сферы валютного регулирования // Российский следователь. – 2011. – № 1. – С. 23–26.
18. Лебедева А.А. Актуальные вопросы имплементации международных стандартов в сфере противодействия невозвращению на территорию Российской Федерации средств в иностранной и национальной валюте // Международное уголовное право и международная юстиция. 2012. N 4. С. 8 - 11.
19. Лисицын А. Ю. Валютно-правовой режим в Российской Федерации // Реформы и право. – 2010. – № 1. – С. 3–12.
20. Лиховидов В. Н. Фундаментальный анализ мировых валютных рынков: методы прогнозирования и принятия решений. URL: <http://financepro.ru/2007/12/22/v.-n.-likhovidov-fundamentalnyjj-analiz.html>
21. Мамбеталиева А. Н. Валютное регулирование и валютный контроль в государствах - членах ЕврАзЭС // Финансовое право. – 2010. – № 11. – С. 17–23.
22. Матвиенко Г. В. К вопросу о понятии и видах валютных ограничений // Финансовое право. – 2010. – № 8. – С. 14–18.
23. Международные валютно-кредитные и финансовые отношения. URL: <http://www.bibliotekar.ru/valyutno-creditnye-otnosheniya/92.htm>
24. Моисеев С. Р. Международные финансовые рынки и международные финансовые институты «полная версия». URL: <http://vipbook.info/nauka-i-ucheba/ekonomika/20991-moiseev-s.r.-mezhdunarodnie-finansovie-rinki-i-mez.html>
25. Овчарова Е. В. Неполучение валютной выручки от нерезидентов в срок: проблемы правоприменения и ответственности // Финансовое право. – 2010. – № 2. – С. 13–18.
26. Оптимальные валютные зоны. URL: <http://stud24.ru/reactions/optimalnye-valjutnye-zony/40858-128469-page1.html>
27. Паневина Е. Валютные споры: судебные обереги // Юридическая газета. – 2011. – № 10. – С. 14–15.
28. Паневина Е. Репатриация валютной выручки // ЭЖ-Юрист. – 2010. – № 47. – С. 6–7.

29. Погодина И. В. Либерализация валютного законодательства – угроза экономической безопасности РФ? // Финансовое право. – 2010. – № 6. – С. 29–33.
30. Расчеты в иностранной валюте.
URL: <http://biznesadvokat.ru/manuals/61235/61633/61658/index.html>
31. Рынок государственных ценных бумаг.
URL: <http://a-nomalia.narod.ru/finance-2/51.htm>
32. Спирин С. О валютных коридорах и бивалютной корзине.
URL: <http://digest.subscribe.ru/business/finance/n86561366.html>
33. Степанченко А.В. К вопросу о залоге безналичной иностранной валюты // Банковское право. 2013. № 5. С. 25 - 33.
34. Туз Д. Д. К вопросу об унификации валютного регулирования в странах СНГ // Финансовое право. – 2010. – № 8. – С. 18–22.
35. Хеджирование рисков: финансовый инжиниринг для бизнеса.
URL: <http://www.europe-finance.ru/hedging/>
36. Хрупова Е. Бивалютная корзина: третий – лишний.
URL: http://www.spekulant.ru/archive/4_80.html
37. Шаповалов М. А. Экономико-правовые проблемы валютной реинтеграции на постсоветском пространстве // Финансовое право. – 2011. – № 5. – С. 14–17.
38. Шохина Э. Х. Валютное законодательство: проблемные аспекты // Внешнеторговое право. – 2010. – № 2. – С. 12–17.

4. Нормативные акты

1. Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая) от 31.07.1998 № 146-ФЗ.
2. Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ.
3. Бюджетный кодекс Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ.
4. Арбитражный процессуальный кодекс Российской Федерации от 24.07.2002 № 95-ФЗ.
5. Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях от 30.12.2001 № 195-ФЗ (ред. от 01.03.2012).
6. Федеральный закон от 10.07.2002 № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».
7. Федеральный закон от 02.12.1990 № 395-1 «О банках и банковской деятельности».
8. Федеральный закон от 23.12.2003 № 177-ФЗ «О страховании вкладов физических лиц в банках Российской Федерации».
9. Федеральный закон от 25.02.1999 № 40-ФЗ (ред. от 06.12.2011) «О несостоятельности (банкротстве) кредитных организаций».
10. Федеральный закон от 17.05.2007 № 82-ФЗ (ред. от 07.11.2011) «О банке развития».
11. Федеральный закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ (ред. от 06.12.2011) «О валютном регулировании и валютном контроле».

12. Федеральный закон № 406-ФЗ от 06.12.2011 «О внесении изменений в Федеральный закон “О валютном регулировании и валютном контроле” в части упрощения процедур валютного контроля».
13. Федеральный закон от 07.08.2001 № 115-ФЗ (ред. от 08.11.2011) «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».
14. Федеральный закон от 22.04.1996 № 39-ФЗ (ред. от 30.11.2011) «О рынке ценных бумаг» (с изм. и доп., вступающими в силу с 01.01.2012).
15. Федеральный закон от 30.12.2008 № 307-ФЗ (ред. от 11.07.2011, с изм. от 21.11.2011) «Об аудиторской деятельности» (с изм. и доп., вступающими в силу с 03.11.2011).
16. Указ Президента РФ от 31.01.1996 № 126 (ред. от 12.08.1996) «О некоторых мерах по упорядочению работы с внешним и внутренним валютным долгом Российской Федерации».
17. Указ Президента РФ от 07.12.1992 № 1565 «О мерах по урегулированию внутреннего валютного долга бывшего Союза ССР».
18. Соглашение от 09.12.2010 «О согласованных принципах валютной политики».
19. Решение Совета Глав Правительств при Межгосударственном Совете Республики Беларусь, Республики Казахстан, Кыргызской Республики и Российской Федерации от 24.11.1998 № 24 (с изм. от 28.10.2003) «О Соглашении об обеспечении свободного и равного права пересечения физическими лицами границ государств-участников Таможенного союза и беспрепятственного перемещения ими товаров и валюты».
20. Соглашение между Банком России и Национальным банком Республики Беларусь от 07.03.1997 «О координации действий в области политики обменного курса национальных валют».
21. Постановление Исполнительного Комитета Сообщества Беларуси и России от 04.09.1996 № 3 «Об обеспечении равных прав и условий ввоза - вывоза валюты для граждан Республики Беларусь и Российской Федерации при перемещении за пределы общей таможенной границы».
22. Постановление Правительства РФ от 13.12.2006 № 761 (ред. от 29.08.2011) «Об установлении дополнительных ограничений на инвестирование средств пенсионных накоплений в депозиты в валюте Российской Федерации и иностранной валюте в кредитных организациях и накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих в депозиты в рублях в кредитных организациях» (вместе с «Правилами контроля за соблюдением дополнительных ограничений на инвестирование средств пенсионных накоплений в депозиты в валюте Российской Федерации и иностранной валюте в кредитных организациях и накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих в депозиты в рублях в кредитных организациях»).
23. Постановление Правительства РФ от 01.11.2008 № 803 (ред. от 15.11.2010) «Об утверждении Правил предоставления государственных гарантий Российской Федерации в иностранной валюте для оказания

государственной поддержки экспорта промышленной продукции (товаров, работ, услуг)».

24. Постановление ВС РФ от 22.05.1992 № 2815-1(ред. от 03.11.2010) «О вступлении Российской Федерации в Международный валютный фонд, Международный банк реконструкции и развития и Международную ассоциацию развития».

25. Постановление Правительства РФ от 20.06.2007 № 387 (с изм. от 22.04.2009) «О порядке заключения с владельцами облигаций внутреннего государственного валютного облигационного займа III серии, не осуществившими новацию по этим облигациям, договоров об отступном и погашения указанных облигаций».

26. Постановление Правительства РФ от 24.02.2009 № 166 «О порядке представления органами и агентами валютного контроля в орган валютного контроля, уполномоченный Правительством Российской Федерации, необходимых для осуществления его функций документов и информации» (вместе с «Правилами представления органами и агентами валютного контроля в уполномоченный Правительством Российской Федерации орган валютного контроля (Федеральную службу финансово-бюджетного надзора) необходимых для осуществления его функций документов и информации»).

27. Постановление Правительства РФ от 26.12.2005 № 812 (ред. от 24.12.2008) «О размере и порядке выплаты суточных в иностранной валюте и надбавок к суточным в иностранной валюте при служебных командировках на территории иностранных государств работников организаций, финансируемых за счет средств федерального бюджета».

28. Постановление Правительства РФ от 12.03.2008 № 166 «О проведении валютных операций Федеральной службой безопасности Российской Федерации».

29. Постановление Правительства РФ от 26.11.2007 № 803 «О проведении валютных операций Федеральным казначейством».

30. Постановление Правительства РФ от 17.02.2007 № 98 «Об утверждении Правил представления резидентами и нерезидентами подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций агентам валютного контроля, за исключением уполномоченных банков».

31. Постановление Правительства РФ от 30.12.2006 № 856 «О проведении валютных операций Министерством иностранных дел Российской Федерации».

32. Постановление Правительства РФ от 11.09.2006 № 560 «Об утверждении Правил по обеспечению взаимодействия не являющихся уполномоченными банками профессиональных участников рынка ценных бумаг, таможенных и налоговых органов как агентов валютного контроля с Центральным банком Российской Федерации».

33. Постановление Правительства РФ от 13.12.2006 № 761 (ред. от 29.08.2011) «Об установлении дополнительных ограничений на инвестирование средств пенсионных накоплений в депозиты в валюте Российской Федерации и иностранной валюте в кредитных организациях и накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих в депозиты в рублях в кредитных организациях»

(вместе с «Правилами контроля за соблюдением дополнительных ограничений на инвестирование средств пенсионных накоплений в депозиты в валюте Российской Федерации и иностранной валюте в кредитных организациях и накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих в депозиты в рублях в кредитных организациях»).

34. Инструкция Банка России от 15.07.2005 № 124-И (ред. от 14.11.2007) «Об установлении размеров (лимитов) открытых валютных позиций, методике их расчета и особенностях осуществления надзора за их соблюдением кредитными организациями» (Зарегистрировано в Минюсте РФ 05.08.2005 N 6889).

35. Указание Банка России от 01.06.2007 № 1832-У «О внесении изменений в Инструкцию Банка России от 15 июля 2005 года № 124-И “Об установлении размеров (лимитов) открытых валютных позиций, методике их расчета и особенностях осуществления надзора за их соблюдением кредитными организациями”» (Зарегистрировано в Минюсте РФ 26.06.2007 № 9703).

36. Письмо Банка России от 22.02.2006 № 28-Т «О применении п. 1.9.2 Инструкции Банка России от 15 июля 2005 года № 124-И «Об установлении размеров (лимитов) открытых валютных позиций, методике их расчета и особенностях осуществления надзора за их соблюдением кредитными организациями».

37. Письмо Банка России от 20.02.2006 № 25-Т «О применении главы 4 Инструкции Банка России от 15 июля 2005 года № 124-И «Об установлении размеров (лимитов) открытых валютных позиций, методике их расчета и особенностях осуществления надзора за их соблюдением кредитными организациями».

38. Указание № 2557-У от 29.12.2010 «О внесении изменений в инструкцию Банка России от 15 июня 2004 года № 117-И «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам документов и информации при осуществлении валютных операций, порядке учета уполномоченными банками валют».

39. Указание Банка России от 21.09.2009 № 2296-У «О порядке представления банком ходатайства о прекращении права на работу с вкладами на основании требования Банка России, направляемого в случае несоответствия банка требованиям к участию в системе страхования вкладов или в соответствии с частью 3.4 статьи 48 Федерального закона "О страховании вкладов физических лиц в банках Российской Федерации", и порядке признания утратившей силу лицензии Банка России на привлечение во вклады денежных средств физических лиц в рублях, или лицензии Банка России на привлечение во вклады денежных средств физических лиц в рублях и иностранной валюте, или Генеральной лицензии» (Зарегистрировано в Минюсте РФ 06.11.2009 № 15181).

40. О порядке ввоза в Российскую Федерацию и вывоза из Российской Федерации драгоценных металлов и драгоценных камней: указ Президента РФ от 21 июня 2001 г. № 742 (с изм. и доп. на 2010 г.).

41. Об утверждении Положения о Федеральной службе по финансовому мониторингу: постановление Правительства РФ от 23 июня 2004 г. № 307.

42. Об утверждении Положения о Федеральной службе по финансовым рынкам: постановление Правительства РФ от 30 июня 2004 г. № 317.

5. Постановления высших судебных инстанций

1. Определение Конституционного Суда РФ от 19.05.2009 № 572-О-О «Об отказе в принятии к рассмотрению жалобы открытого акционерного общества «Контактор» на нарушение конституционных прав и свобод пунктом 1 части 1 статьи 19 Федерального закона «О валютном регулировании и валютном контроле» и частью 4 статьи 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях».

2. Определение Конституционного Суда РФ от 13.04.2000 № 44-О «По запросу Федерального арбитражного суда Центрального округа о проверке конституционности подпункта "а" пункта 1 статьи 14 Закона Российской Федерации «О валютном регулировании и валютном контроле».

3. Определение Конституционного Суда РФ от 14.01.2000 № 4-О «О разъяснении определения Конституционного Суда Российской Федерации от 4 марта 1999 года по жалобе закрытого акционерного общества «Производственно-коммерческая компания “Пирамида” на нарушение конституционных прав и свобод пунктом 4 статьи 14 Закона Российской Федерации “О валютном регулировании и валютном контроле» в связи с ходатайством Центрального банка Российской Федерации”».

4. Определение Конституционного Суда РФ от 05.11.1999 № 185-О «По запросу арбитражного Суда Республики Карелия и жалобам ОАО «ЛенНИИхиммаш», ОАО АКБ «Автобанк», ОАО «Бритиш Американ Тобакко – СТФ», АОЗТ «Разнотрейд» на нарушение конституционных прав и свобод положениями пунктов 1 и 4 статьи 14 Закона Российской Федерации «О валютном регулировании и валютном контроле».

5. Определение Конституционного Суда РФ от 04.03.1999 N 50-О «По жалобе закрытого акционерного общества «Производственно-коммерческая компания "Пирамида" на нарушение конституционных прав и свобод пунктом 4 статьи 14 Закона Российской Федерации «О валютном регулировании и валютном контроле».

6. Определение Конституционного Суда РФ от 01.07.1998 № 103-О «Об отказе в принятии к рассмотрению жалобы гражданина Кузнецова Сергея Николаевича на нарушение его конституционных прав пунктом 4 статьи 14 Закона Российской Федерации «О валютном регулировании и валютном контроле».

7. Постановление Президиума ВАС РФ от 15.02.2005 № 10890/04 по делу № А32-2315/2003-5/1-АЖ-1. Заявление о признании незаконным и отмене постановления органа валютного контроля о привлечении общества с ограниченной ответственностью к административной ответственности, предусмотренной частью 1 статьи 15.25 Кодекса РФ об административных правонарушениях, удовлетворено, поскольку оспариваемое постановление

содержит неправильную квалификацию правонарушения и принято неправомочным органом.

8. Постановление Президиума ВАС РФ от 01.10.2002 № 2084/01 по делу № А32-3492/2000-5/64. Исковые требования о признании недействительным решения регионального центра валютного и экспортного контроля о привлечении к ответственности торгового порта удовлетворены правомерно, так как наложение взыскания без учета времени совершения правонарушения и сроков давности привлечения к ответственности противоречит публично - правовым принципам назначения наказания за административное правонарушение.

9. Постановление Президиума ВАС РФ от 29.06.1999 № 7838/98 по делу № А-6621/МА. Поскольку акционерное общество уже было привлечено к ответственности органом валютного контроля в отношении непоступившей валютной выручки, оснований для повторного привлечения его к ответственности таможенным органом не имелось.

10. Постановление Президиума ВАС РФ от 01.06.1999 № 4766/97. Расходы по уплате государственной пошлины и арбитражные издержки при удовлетворении исковых требований, предъявляемых к налоговым, финансовым, таможенным органам, органам по валютному и экспортному контролю и иным государственным органам, финансируемым из федерального бюджета, следует возмещать за счет средств федерального бюджета.

11. Постановление Президиума ВАС РФ от 16.03.1999 № 6396/98 по делу № 7145/РХ. Решение арбитражного суда по иску о признании недействительным постановления таможенного управления о применении к акционерному обществу штрафных санкций за нарушение таможенного режима экспорта оставлено в силе, так как установленное таможенным управлением нарушение является одновременно и нарушением валютного законодательства, за которое акционерное общество уже было привлечено органом валютного контроля к ответственности.

12. Постановление Президиума ВАС РФ от 23.02.1999 № 4622/96. Дело по иску о признании недействительным решения Федеральной службы России по валютному регулированию и экспортному контролю о взыскании в доход государства суммы невозвращенного в срок кредита направлено на новое рассмотрение в связи с неполным исследованием арбитражным судом обстоятельств дела.

13. Постановление Президиума ВАС РФ от 02.02.1999 № 3710/98 по делу № А40-34987/97-2-355. Дело по иску о признании недействительным решения Центрального регионального центра Федеральной службы России по валютному и экспортному контролю направлено на новое рассмотрение в связи с неполным исследованием арбитражным судом обстоятельств дела.

14. Постановление Президиума ВАС РФ от 26.01.1999 № 1689/98. Дело по иску акционерного общества о признании частично недействительными решения Федеральной службы России по валютному и экспортному контролю направлено на новое рассмотрение в связи с неполным исследованием судом обстоятельств дела.

- 15.** Постановление Президиума ВАС РФ от 24.11.1998 N 1699/98. У арбитражного суда отсутствовали правовые основания для признания недействительным решения органа валютного контроля со ссылкой на то, что состоявшиеся между резидентами валютные операции (сделки) требуют судебного подтверждения их недействительности для применения ответственности, установленной Законом «О валютном регулировании и валютном контроле».
- 16.** Постановление Президиума ВАС РФ от 20.01.1998 № 4580/97. В удовлетворении исковых требований предприятия о признании недействительным решения Федеральной службы России по валютному и экспортному контролю отказано, поскольку была использована иностранная валюта в расчетах между резидентами без соответствующего разрешения Банка России.
- 17.** Постановление Президиума ВАС РФ от 18.11.1997 № 3974/96. Дело по иску о признании недействительным решения Федеральной службы России по валютному и экспортному контролю о взыскании с предприятия в доход государства валютных средств направлено на новое рассмотрение в связи с неполным исследованием судом обстоятельств дела.
- 18.** Постановление Президиума ВАС РФ от 27.05.1997 № 398/97 по делу № 57-у/1. Расходы по уплате госпошлины и арбитражные издержки при удовлетворении исковых требований, предъявляемых к налоговым, финансовым, таможенным органам, органам по валютному и экспортному контролю и иным государственным органам, финансируемым из федерального бюджета, следует возмещать за счет средств федерального бюджета.
- 19.** Постановление Президиума ВАС РФ от 11.12.1996 № 211/96. Совершая операции с иностранной валютой при расчетах с физическими лицами, уполномоченные банки освобождаются от применения контрольно-кассовых машин, поскольку обязаны выдавать справку определенной формы, утвержденной соответствующими органами как бланк строгой отчетности и являющейся документом, обязательным к применению всеми уполномоченными банками.
- 20.** Постановление Президиума ВАС РФ от 26.11.1996 № 1181/96. В удовлетворении исковых требований банка о признании недействительным решения Федеральной службы России по валютному и экспортному контролю о взыскании штрафа за ведение учета валютно-обменных операций с нарушением установленного порядка отказано, поскольку в соответствии с действовавшим в период возникновения спорных правоотношений законодательством ответчик таким правом обладал.
- 21.** Постановление Президиума ВАС РФ от 20.08.1996 № 1615/96 по делу № 3-87/А. Федеральным органам налоговой полиции для выполнения возложенных на них задач предоставляется право пользоваться при исполнении служебных обязанностей правами, предоставленными должностным лицам налоговых органов и валютного контроля; осуществлять при наличии достаточных данных проверки налогоплательщиков (в том числе контрольные

проверки после проверок, проведенных налоговыми органами) в полном объеме с составлением актов по их результатам.

22. Постановление Президиума ВАС РФ от 10.10.1995 № 3924/95 по делу № 17-25У. Бесспорное списание сумм по недействительным сделкам не предусмотрено Законом РФ «О валютном регулировании и валютном контроле», в связи с чем эти суммы подлежат взысканию в судебном порядке.

23. Постановление Президиума ВАС РФ от 21.10.1997 № 3442/97. Использование иностранной валюты и платежных документов в иностранной валюте в расчетах между экспортерами и транспортными, страховыми и экспедиторскими организациями допускается в случаях, когда услуги этих организаций по доставке, страхованию и экспедированию грузов входят в цену товара и оплачиваются иностранным покупателем.

24. Постановление Президиума ВАС РФ от 25.02.1997 № 4707/96. Исковые требования предприятия в части взыскания с авиакомпании, являвшейся перевозчиком в договоре международной перевозки, стоимости недостающего груза удовлетворены частично, поскольку произведенный истцом расчет противоречит сложившейся международной практике перевода 250 золотых франков в национальные валюты.

25. Постановление Президиума ВАС РФ от 11.12.1996 № 211/96. Совершая операции с иностранной валютой при расчетах с физическими лицами, уполномоченные банки освобождаются от применения контрольно-кассовых машин, поскольку обязаны выдавать справку определенной формы, утвержденной соответствующими органами как бланк строгой отчетности и являющейся документом, обязательным к применению всеми уполномоченными банками.

26. Постановление Президиума ВАС РФ от 23.02.1999 № 4622/96. Дело по иску о признании недействительным решения Федеральной службы России по валютному регулированию и экспортному контролю о взыскании в доход государства суммы невозвращенного в срок кредита направлено на новое рассмотрение в связи с неполным исследованием арбитражным судом обстоятельств дела.

27. Постановление Президиума ВАС РФ от 24.11.1998 № 1699/98. У арбитражного суда отсутствовали правовые основания для признания недействительным решения органа валютного контроля со ссылкой на то, что состоявшиеся между резидентами валютные операции (сделки) требуют судебного подтверждения их недействительности для применения ответственности, установленной Законом «О валютном регулировании и валютном контроле».

28. Решение Верховного Суда РФ от 20.12.2005 № ГКПИ05-1149. Об отказе в удовлетворении заявления о признании частично недействующим пункта 2.4 Положения Банка России от 01.06.2004 № 258-П «О порядке представления резидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации, связанных с проведением валютных операций с нерезидентами по внешнеторговым сделкам, и осуществления уполномоченными банками контроля за проведением валютных операций».

- 29.** Определение Верховного Суда РФ от 01.11.2001 № КАС01-401. Об оставлении без изменения определения Верховного Суда РФ от 21.08.2001 № ГКПИ2001-1419, которым в принятии жалобы о признании незаконным п. 3 Указа Президента РФ от 21.10.1995 «О первоочередных мерах по усилению системы валютного контроля в РФ» № 1163 отказано.
- 30.** Определение Верховного Суда РФ от 21.08.2001 № ГКПИ2001-1419. В принятии жалобы о признании незаконным п. 3 Указа Президента РФ «О первоочередных мерах по усилению системы валютного контроля в РФ» от 21.10.1995 № 1163 отказано, поскольку заявленное требование не подлежит рассмотрению в порядке гражданского судопроизводства, так как проверка нормативных актов Президента РФ на соответствие их Конституции РФ относится к исключительной компетенции Конституционного Суда РФ.
- 31.** Определение Верховного Суда РФ от 15.05.2000 № ГКПИ00-500. В принятии к рассмотрению заявления о признании неправомерными и не подлежащими применению п. 4 ст. 2 и подп. "а" п. 1 ст. 14 Закона РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» от 09.10.1992 отказано в связи с неподведомственностью заявления судам общей юрисдикции, так как решение вопроса об отмене нормативных актов Федерального Собрания РФ относится к компетенции органов власти, принявших их, а обжалование норм федерального закона возможно в рамках конституционного судопроизводства.
- 32.** Определение Верховного Суда РФ от 16.12.1999 № КАС99-345. Об оставлении без изменения решения Верховного Суда РФ от 01.11.1999 № ГКПИ99-790, которым было признано незаконным и не подлежащим применению письмо Банка России № 134-у, ГТК РФ № 01-23/732 от 14.01.1998 «О внесении изменений и дополнений в совместную Инструкцию Банка России и ГТК России «О порядке осуществления валютного контроля за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары» от 26 июля 1995 г. № 30 и № 01-20/10538».
- 33.** Решение Верховного Суда РФ от 01.11.1999 № ГКПИ99-790. О признании незаконным и не подлежащим применению письма Банка России N 134-У, ГТК РФ N 01-23/732 от 14.01.1998 «О внесении изменений и дополнений в совместную Инструкцию Банка России и ГТК России «О порядке осуществления валютного контроля за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары» от 26 июля 1995 г. № 30 и № 01-20/10538».
- 34.** Определение Верховного Суда РФ от 08.10.1999 №ГКПИ99-790. О принятии к производству Верховного Суда РФ по первой инстанции дела по заявлению о признании незаконной Инструкции «О порядке осуществления валютного контроля за обоснованностью платежей в иностранной валюте за импортируемые товары» от 26.07.1995 № 30 (в редакции от 14.01.1998).
- 35.** Определение Верховного Суда РФ от 23.09.1999 № КАС99-253. Об оставлении без изменения решения Верховного Суда РФ от 03.08.1999 № ГКПИ98-630, которым было отказано в удовлетворении заявления о признании незаконной Инструкции Банка России № 19, ГТК РФ № 01-20/10283

от 12.10.1993 «О порядке осуществления валютного контроля за поступлением в Российскую Федерацию валютной выручки от экспорта товаров».

9. Ресурсы информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»

Название ресурса	Эл. адрес ресурса	Содержание ресурса
Верховный Суд Российской Федерации	http://www.supcourt.ru/	<i>Сведения о Верховном Суде РФ: структура, устройство, положение, нормативные документы, судебная система и др. Постановления пленумов. Бюллетень Верховного Суда РФ. Списки дел, назначенных к рассмотрению в уголовной, гражданской и военной коллегиях.</i>
Министерство финансов Российской Федерации	http://www.minfin.ru/ru/	<i>Правовое регулирование публичных финансов. Вопросы координации деятельности финансово-правовых органов специальной компетенции.</i>
Федеральная налоговая служба	www.nalog.ru	<i>Акты налоговых органов, налогообложение</i>
Федеральная служба финансово-бюджетного надзора	www.rosfinnadzor.ru	<i>Бюджетные отношения, бюджетный процесс</i>
Федеральное казначейство (федеральная служба)	www.roskazna.ru	<i>Кассовое исполнение бюджета</i>
Министерство экономического развития Российской Федерации	www.economy.gov.ru	<i>Финансово-экономическое регулирование</i>

Интернет ресурсы научных центров	
Научный центр правовой информации при Министерстве юстиции РФ	http://www.scli.ru/
Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации	http://www.izak.ru/
Институт частного права	http://www.privatelaw.ru/
Московская государственная юридическая академия им. О. Е. Кутафина	http://msal.ru/
Российская академия правосудия	http://www.raj.ru/
Российская правовая академия	http://rpa-mu.ru/
Правовые системы	
КАДИС	http://www.kadis.ru/
Кодекс — справочно-правовая система	http://www.kodeks.ru/ <i>Банк данных по нормативно-правовой, нормативно-технической и специализированной информации</i>
КонсультантПлюс	http://www.consultant.ru/ <i>Крупнейшая сервисная сеть, работающая на российском рынке информационно-правовых услуг</i>
КОНСЭКО-Пресс	http://www.conseco.ru/rus/index.html <i>Законы в схемах и таблицах</i>
Налоговые споры: теория и практика	http://nalogi-spor.ru/
Правовое государство	http://jus.ru/ru <i>Сайт проекта "Правовая Россия" (совместный проект Российского Союза Юристов, Российской Академии Юридических Наук, Межфракционного Депутатского Объединения "Юристы России", Молодежного Союза Юристов Российской Федерации)</i>
Право и финансы	http://ispf.ru/

	<i>Информационная система</i>
Библиотека Администрации Президента Российской Федерации	http://lib.adm.gov.ru/
Библиотека диссертаций	http://www.disser.h10.ru/index.html
Библиотека юридической литературы	http://pravo.eup.ru/
Клиническое юридическое образование	http://www.lawclinic.ru/library.phtml?m=1
Все о праве: электронная библиотека	http://www.allpravo.ru/library/
Юридическая научная библиотека издательства «Спарк»	http://www.lawlibrary.ru/
Юрист.Либ	http://www.juristlib.ru/
Юридические словари и энциклопедии	
Большая российская юридическая энциклопедия	http://www.encyclopedia.ru/internet/bryue.html
Юридический словарь	http://www.jur-words.info/
Электронные издания по юриспруденции	
Академический юридический журнал	http://www.izpi.ru/index.php?option=com_content&task=view&id=28&Itemid=71
Вестник Российской правовой академии	http://rpa-mu.ru/izdaniya/vestnik/n
Вестник Саратовской государственной юридической академии	http://www.sgap.ru/showl.phtml?vestnik-arhiv
Вестник арбитражной практики	http://www.jusinf.ru/journals/

Зарубежные базы данных по праву	
Academic Lexis-Nexis	http://www.lexisnexis.com/ <i>Ресурс Academic Lexis-Nexis предоставляет доступ к 29 тысячам источников (включая, полнотекстовые научные журналы) по БИЗНЕСУ, ЭКОНОМИКЕ, ПРАВУ и другим отраслям знаний.</i>
Политематическая реферативная база данных SCOPUS	http://www.scopus.com/ <i>SCOPUS - мультидисциплинарная реферативная база (без полных текстов), включает в себя рефераты более 28 млн. статей из более, чем 15,000 журналов (52% из них европейские) 4 000 издательств, более 300 российских журналов на английском языке.</i>
Реферативная база данных Web of Science	http://sub3.webofknowledge.com/ <i>База данных по научному цитированию Web of Science Института научной информации (Institute of Scientific Information - ISI) (владелец компания Thomson Scientific). Web of Science включает:</i> - "Science Citation Index Expanded" - библиографические данные, авторские аннотации и списки цитируемой литературы статей из более 5900 естественнонаучных, технических и медицинских журналов, охват с 1980 года по настоящее время. - "Social Sciences Citation Index" - библиографические данные, авторские аннотации и списки цитируемой литературы статей из более 1700 журналов по экономическим и общественным наукам, охват с 1980 года по настоящее время. - "Arts & Humanities Citation Index" - библиографические данные, авторские аннотации и списки цитируемой литературы статей из более 1700 журналов по гуманитарным наукам, охват с 1980 года по настоящее время.
База данных диссертаций	http://www.proquest.com/ <i>Содержит полные тексты всех диссертаций и дипломных работ (англ., фр., нем., исп. и т.д.), защищённых в вузах и колледжах США, Канады, Франции, Германии, Испании. В свободном доступе находятся описания и авторефераты диссертаций за последние два года. В описание входит полный текст первых 24 страниц публикации.</i>
Oxford Reference Online Premium	http://www.oxfordreference.com/ <i>Коллекция энциклопедий Oxford Reference Online Premium состоит из электронных версий более чем 160-ти Оксфордских энциклопедий, справочников и словарей. Данная подборка включает в себя литературу по направлениям, каждое из которых содержит несколько источников, в т.ч. экономика и бизнес, право.</i>
Blackwell Publishing	http://onlinelibrary.wiley.com/ <i>Журналы издательства Blackwell Publishing, более половины из</i>

	<i>которых - журналы по общественным наукам: экономике, бизнесу, финансам, праву, криминологии, политологии, социологии, демографии и т.д. В том числе, в коллекции представлены такие известные журналы, как The Journal of Politics, Population and Development Review, Law & Society Review и т.д.</i>
--	---

10. Методические указания для обучающихся по освоению дисциплины (модуля) «Валютное право»

При освоении дисциплины следует учитывать следующее. Валютное право выполняет техническую функцию по отношению к курсам банковского и налогового права.

Существенным аспектом содержания данной дисциплины является понятийный блок. При изучении курса валютного права в рамках самостоятельной работы и при подготовке к практическим занятиям следует использовать материалы других юридических и экономических дисциплин, позволяющих проанализировать различные аспекты возникновения, развития и функционирования государства – финансовое право, таможенное право. Изучение валютной системы предполагает анализ отдельных законодательных актов и практики их реализации, что является иллюстративным материалом по многим темам общей части учебного курса. Поэтому при подготовке к практическим занятиям, выполнении курсовой работы, а также при самостоятельной работе по темам раздела следует обращаться к материалам Конституции РФ, Налоговому и Бюджетному кодексам, других федеральных законов Российской Федерации.

При работе с литературой необходимо обратить внимание на соблюдение алгоритма, направленное на системное и наиболее качественное усвоение учебного материала: прежде чем переходить к проблемно ориентированным статья и иным научным публикациям по соответствующей теме, следует ознакомиться с главами (разделами) рекомендованных учебников из списков основной и дополнительной литературы.

11. Информационные технологии, используемые при изучении дисциплины (модуля)

Программное обеспечение:

Microsoft Word, Power Point, Microsoft Internet Explorer, СПС «Консультант+», «Гарант», «Кодекс».

Интернет ресурсы:

Информационно-правовой портал «Гарант» (нормативные правовые акты, новости федерального и регионального законодательства, юридические

консультации) [Электронный ресурс]: [сайт]. – Электрон.дан. - [М.], 2014. - Режим доступа: www.garant.ru, свободный (дата обращения: 28.08.2014 г.).

Официальный сайт компании «Консультант Плюс» [Электронный ресурс]: [сайт]. – Электрон.дан. - [М.], 2014. - Режим доступа: www.consultant.ru, свободный (дата обращения: 28.08.2014 г.).

Официальный Интернет-портал правовой информации. Государственная система правовой информации [Электронный ресурс]: [офиц. сайт] / Федер. служба охраны Рос. Федерации. - Электрон.дан.– [М.], 2005 – 2014. - Режим доступа: www.pravo.gov.ru, свободный (дата обращения: 28.08.2014 г.).

Юридическая Россия [Электронный ресурс]: [сайт]. - Электрон.дан.– [М.], 2014. - Режим доступа: <http://law.edu.ru/>, свободный (дата обращения: 28.08.2014 г.).

Институт законодательства и сравнительного правоведения при Правительстве Российской Федерации [Электронный ресурс]: [сайт]. - Электрон.дан.– [М.], 2014. - Режим доступа: <http://www.izak.ru/>, свободный (дата обращения: 28.08.2014 г.).

RG.ru : Российская газета [Электронный ресурс] : Интернет-портал «Российской газеты» : [сайт] / «Российская газета». – [М.], 1998 – 2014. – Режим доступа: <http://www.rg.ru>, свободный (дата обращения: 28.08.2014 г.).

12. Материально-техническая база

Для проведения занятий по дисциплине «Валютное право» используются аудитории Института, в том числе оборудованные мультимедийными ресурсами (мультимедийная доска, компьютер, проектор, колонки), что необходимо для использования электронных ресурсов библиотечного комплекса, а также при контроле самостоятельной работы и выполнения заданий в рамках подготовки к практическим занятиям (просмотр и анализ презентаций в программе Microsoft Power Point).

Возможно проведение занятий в виде тестирования при разработке тестовых заданий в терминальных классах, оборудованных компьютерной техникой.

Предварительные компетенции, сформированные у обучающегося до начала изучения дисциплины «Валютное право»:

- **готовность к выполнению должностных обязанностей по обеспечению законности и правопорядка, безопасности личности, общества, государства;**
- **способность совершенствовать и развивать свой интеллектуальный и общекультурный уровень;**
- **способность самостоятельно приобретать с помощью информационных технологий и использовать в практической деятельности новые знания и умения;**
- **способность работать с научной литературой, выбирать источники, относящиеся к теме изучения;**
- **способность к обобщению, анализу, синтезу, к системному восприятию информации;**
- **способность к целеполаганию и выработке задач, направленных на достижение цели.**