

**Методические указания**  
**к практическим занятиям по дисциплине**  
**«Валютное право»**

**Занятие 1**

**Тема «ВАЛЮТНЫЕ ЦЕННОСТИ И ВАЛЮТНЫЕ ОПЕРАЦИИ  
КАК ОБЪЕКТЫ ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ»**

2 часа

***Теоретические вопросы:***

1. Внешние ценные бумаги: понятие, признаки.
2. Виды валютных операций: валютные операции между резидентами, валютные операции между нерезидентами, валютные операции между резидентами и нерезидентами.

***Литература:***

1. Валютное право: учебник для ВУЗов. – М.: Юрайт, 2012. – 579 с.
2. Васильева О.Н. Некоторые аспекты регулирования валютных ценностей и их оборота на современном этапе // Банковское право. – 2015. – № 1. – С. 56–60.
3. Вишневский П.Н., Янкевич С.В. Правовой режим перемещения валютных ценностей в Таможенном союзе ЕврАзЭС (на примере векселей) // Реформы и право. – 2013. – № 3. – С. 58–65.
4. Приказ ФТС России от 24.12.2012 № 2621 (ред. от 28.01.2015) «Об утверждении Административного регламента Федеральной таможенной службы по исполнению государственной функции по осуществлению в пределах своей компетенции контроля за валютными операциями резидентов и нерезидентов, не являющихся кредитными организациями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу Таможенного союза, а также ввозом в Российскую Федерацию и вывозом из Российской Федерации товаров, в соответствии с международными договорами государств - членов Таможенного союза, валютным законодательством Российской Федерации и принятыми в соответствии с ним нормативными правовыми актами органов валютного регулирования» (Зарегистрировано в Минюсте России 27.06.2013 № 28909) // "Российская газета", № 157, 19.07.2013.
5. Федеральный закон от 10.12.2003 № 173-ФЗ (ред. от 30.12.2015) «О валютном регулировании и валютном контроле» // "Собрание законодательства РФ", 15.12.2003, № 50, ст. 4859.

***Письменные задания:***

1. Составьте сводную таблицу видов и типов разрешенных валютных операций на территории Российской Федерации.

2. Перечислите субъектный состав и существенные условия валютных операций между резидентами.

3. Перечислите субъектный состав и существенные условия валютных операций между нерезидентами.

4. Каков механизм валютных операций между резидентами и нерезидентами.

## **Занятие 2**

### **Тема «CURRENCY OF THE OFFENSE AND LIABLE»**

2 часа

#### ***Теоретические вопросы:***

1. Нарушение валютной дисциплины в России и в иностранных правовых порядках: сравнительно-правовой анализ.

2. Юридическая ответственность за нарушение валютного законодательства: понятие, виды, санкции.

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

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

#### ***Литература:***

1. Комовкина Л.С., Власова В.С. К вопросу административной ответственности за нарушения валютного законодательства // Российский следователь. – 2014. – № 4. – С. 43–47.

2. Леднева (Тютина) Ю.В. Правовая природа ответственности за нарушения валютного законодательства Российской Федерации // Налоги. – 2010. – № 3. – С. 22–26.

3. «Рекомендации по выявлению сомнительных операций и оценке рисков нарушения требований валютного законодательства Российской Федерации по репатриации денежных средств от внешнеторговой деятельности в случаях замены денежных обязательств нерезидентов по внешнеторговым сделкам долговыми обязательствами, выраженными в ценных бумагах» (утв. ФТС России 10.12.2015) // Текст документа приведен в соответствии с публикацией на сайте <http://www.customs.ru/> по состоянию на 10.12.2015.

4. Письмо ФТС РФ от 10.01.2008 № 01-11/217 (с изм. от 05.10.2012) «О направлении Методических рекомендаций по квалификации нарушений валютного законодательства» (вместе с "Методическими рекомендациями по квалификации административных правонарушений, предусмотренных статьей 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях") // "Таможенный вестник", № 3, февраль, 2008.

5. Смирникова Ю.Л. Административная ответственность за нарушения валютного законодательства: коллизии правового регулирования и проблемы

правоприменения // Законы России: опыт, анализ, практика. – 2012. – № 3. – С. 23–26.

6. Федеральный закон от 10.12.2003 N 173-ФЗ (ред. от 30.12.2015) «О валютном регулировании и валютном контроле» // "Собрание законодательства РФ", 15.12.2003, № 50, ст. 4859.

***Письменные задания:***

1. Составьте схему элементов состава ст. 12.25 КоАП РФ «Нарушение валютного законодательства РФ и актов органов валютного регулирования», приведите примеры судебной практики.

2. Составьте схему элементов состава ст. 16.4 КоАП РФ «Не декларирование или недостоверное декларирование физическими лицами иностранной валюты или валюты РФ», приведите примеры судебной практики.

3. Составьте схему элементов состава ст. 193 УК РФ «Невозвращение из-за границы средств в иностранной валюте», приведите примеры указанного состава в финансово-хозяйственной деятельности.

**Занятие 3**

**Тема «МЕЖДУНАРОДНЫЕ ДОГОВОРЫ В ВАЛЮТНОЙ СФЕРЕ, РАТИФИЦИРОВАННЫЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИЕЙ»**

2 часа

***Теоретические вопросы:***

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

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

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

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

***Литература:***

1. Бреттон-Вудская валютная система. – URL: <http://profmeter.com.ua/Encyclopedia/detail.php?ID=445>.

2. Вишневский П.Н., Янкевич С.В. Правовой режим перемещения валютных ценностей в Таможенном союзе ЕврАзЭС (на примере векселей) // Реформы и право. – 2013. – № 3. – С. 58–65.

3. Генуэзская валютная система (Генуэзская международная экономическая конференция 1922 г.). – URL: <http://profmeter.com.ua/Encyclopedia/detail.php?ID=598>.

4. Конференция по валютным и финансовым вопросам 1944 г. – URL: [http://dic.academic.ru/dic.nsf/dic\\_diplomatic/242/БРЕТТОН](http://dic.academic.ru/dic.nsf/dic_diplomatic/242/БРЕТТОН).

5. Купреев С.С. К вопросу о правовом положении дополнительных представительств международных финансовых организаций в Российской Федерации // Международное публичное и частное право. – 2009. – № 4. – С. 21–24.

***Письменные задания:***

1. Составьте схему финансовых и валютных полномочий региональных (межрегиональных) финансовых организаций (например, Арабский валютный фонд: цель, функции).

2. Составьте сводную таблицу целей, органов управления, функций, валютных полномочий Международного валютного фонда (International Monetary Fund – IMF).

**Занятие 4**

**Тема «МЕЖДУНАРОДНЫЕ ФИНАНСОВО-КРЕДИТНЫЕ  
ОРГАНИЗАЦИИ»**

2 часа

***Теоретические вопросы:***

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

2. 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.

***Литература:***

1. Купреев С.С. К вопросу о юридической природе международных финансовых организаций // «Международное публичное и частное право». – 2008. – № 1.

2. Парижская валютная система (Парижская конференция 1867 г.). – URL: <http://profmeter.com.ua/Encyclopedia/detail.php?ID=597>.

3. Смитсоновская мировая валютная система (1971 г.). – URL: <http://bbest.ru/detnarinfor/istfor/brvyd/>.