

Аннотация программы учебной дисциплины

«Валютное право»

«Валютное право» — учебная дисциплина по выбору для студентов, обучающихся на образовательной программе «Финансовое, налоговое и таможенное право».

Пререквизиты: «Финансовое право» и «Налоговое право».

Целями освоения дисциплины «Валютное право» являются получение обучающимися углубленного представления о теории валютного права, международно-правовых стандартах регулирования валютных отношений, сформировавшемся в Российской Федерации нормативно-правовом механизме валютного регулирования и валютного контроля, правоприменительной практике в этой сфере, знакомство с наиболее значимыми источниками науки валютного права.

Полученные знания обучающиеся смогут применять на практике, адекватно реагируя на установленные валютные ограничения при осуществлении валютных операций как на внутреннем рынке, так и в процессе внешнеэкономической и внешнеторговой деятельности, защищая права и законные интересы участников валютных отношений при возникновении споров в связи с применением норм валютного законодательства и актов валютного регулирования и привлечением к ответственности за правонарушения в валютной сфере.

В рамках учебной дисциплины студенты знакомятся с базовыми категориями валютного права (валюта, валютные ценности, валютная система, денежный суррогат и т.д.), понятием валютного права, его источниками и принципами, инструментами валютного регулирования и валютного контроля, институтом ответственности за нарушение валютного законодательства.

Программа учебной дисциплины «Валютное право»

Утверждена
Академическим советом
магистерской программы
«Финансовое, налоговое и
таможенное право»
Протокол № 1 от 31 августа 2018

Разработчик	Козырин Александр Николаевич, д.ю.н. профессор, профессор департамента дисциплин публичного права
Число кредитов	4
Контактная работа (час.)	36
Самостоятельная работа (час.)	116
Курс, Образовательная программа	1 курс магистерской программы «Финансовое, налоговое и таможенное право»
Формат изучения дисциплины	Без использования онлайн курса

1. Цель, результаты освоения дисциплины и пререквизиты

Целями освоения дисциплины «Валютное право» являются получение обучающимися углубленного представления о теории валютного права, международно-правовых стандартах регулирования валютных отношений, сформировавшемся в Российской Федерации нормативно-правовом механизме валютного регулирования и валютного контроля, правоприменительной практике в этой сфере, знакомство с наиболее значимыми источниками науки валютного права. Полученные знания обучающиеся смогут применять на практике, адекватно реагируя на установленные валютные ограничения при осуществлении валютных операций как на внутреннем рынке, так и в процессе внешнеэкономической и внешнеторговой деятельности, защищая права и законные интересы участников валютных отношений при возникновении споров в связи с применением норм валютного законодательства и актов валютного регулирования и привлечением к ответственности за правонарушения в валютной сфере.

В результате освоения дисциплины студент должен:

Знать:

— российскую правовую доктрину, действующее законодательство и практику в сфере валютного права;

— актуальные и ключевые проблемы в области валютного права;

Уметь:

— дискутировать, отстаивать и выражать свои мысли, обосновывать аргументы по проблематике валютного права;

— выбирать методы исследования, а также обработки полученных результатов, исходя из задач исследования и юридической практики;

— вести письменную и устную коммуникацию на русском языке в рамках профессионального и научного общения по проблемам валютного права;

Иметь навыки (приобрести опыт) применения:

— метода анализа правовых источников, регулирующих отношения по валютному регулированию и валютному контролю;

— техники самостоятельного поиска правовой информации по проблематике валютного права, в том числе с использованием современных электронных технологий и технических средств;

— методов научно-исследовательской работы.

Настоящая дисциплина включена в вариативную часть цикла дисциплин программы.

Ее изучение основывается на следующих дисциплинах:

- «Финансовое право».

Для освоения учебной дисциплины студенты должны владеть следующими знаниями и компетенциями:

- знать основы теории денежного обращения;

- иметь представление о важнейших инструментах денежной и валютной политики;

- знать конституционные принципы валютного регулирования;

- уметь анализировать нормы валютного права и соответствующую правоприменительную практику;

- применять правовые знания при анализе экономической ситуации.

Основные положения дисциплины должны быть использованы в дальнейшем при изучении следующих дисциплин:

- «Таможенное право»;

2. Содержание учебной дисциплины

Тема (раздел дисциплины)	Объем в часах	Планируемые результаты обучения (ПРО), подлежащие контролю	Формы контроля
	лк		
	см		
	ср		
Тема № 1. Валюта и валютные ценности	лк – 2	<p>дает определение основных понятий; правильно использует юридическую терминологию; находит, анализирует и обрабатывает юридически значимую информацию; осуществляет правовую экспертизу документов; составляет правореализационные акты в соответствие с правилами юридической техники; дает квалификацию юридическому факту; применяет к юридическому факту действующую норму права</p>	<p>Контрольная работа №1 Контрольная работа №4</p>
	см – 4		
	ср – 20		
Тема № 2. Валютная система	лк – 2	<p>дает определение основных понятий; правильно использует юридическую терминологию; находит, анализирует и обрабатывает юридически значимую информацию; осуществляет правовую экспертизу документов; составляет правореализационные акты в соответствие с правилами юридической техники; дает квалификацию юридическому факту; применяет к юридическому факту действующую норму права; осуществляет коммуникацию</p>	<p>Контрольная работа №1 Контрольная работа №4</p>
	см – 2		
	ср – 24		

		в рамках профессионального взаимодействия; демонстрирует знания профессиональной этики	
Тема № 3. Понятие, источники и субъекты валютного права	лк – 4	даёт определение основных понятий;	Контрольная работа №3 Контрольная работа №4
	см – 2	правильно использует юридическую терминологию;	
	ср – 12	находит, анализирует и обрабатывает юридически значимую информацию; осуществляет правовую экспертизу документов; составляет правореализационные акты в соответствии с правилами юридической техники; даёт квалификацию юридическому факту; применяет к юридическому факту действующую норму права; осуществляет коммуникацию в рамках профессионального взаимодействия; демонстрирует знания профессиональной этики	
Тема № 4. Правовые основы валютного регулирования	лк – 4	находит, анализирует и обрабатывает юридически значимую информацию;	Контрольная работа №2 Контрольная работа №4
	см – 4	осуществляет правовую экспертизу документов;	
	ср – 20	составляет правореализационные акты в соответствии с правилами юридической техники; даёт квалификацию юридическому факту; применяет к юридическому факту действующую норму права; работает со специализированными правовыми системами (базами данных)	
Тема № 5. Правовые основы валютного контроля	лк - 4	даёт определение основных понятий;	Контрольная работа №2 Контрольная работа №4
	см – 4	правильно использует юридическую терминологию;	
	ср – 12	находит, анализирует и обрабатывает юридически значимую информацию; осуществляет правовую	

		экспертизу документов; составляет правореализационные акты в соответствие с правилами юридической техники; дает квалификацию юридическому факту; применяет к юридическому факту действующую норму права; осуществляет коммуникацию в рамках профессионального взаимодействия; демонстрирует знания профессиональной этики	
Тема № 6. Правовые основы валютного контроля	лк – см – 4 ср – 28	находит, анализирует и обрабатывает юридически значимую информацию; осуществляет правовую экспертизу документов; составляет правореализационные акты в соответствие с правилами юридической техники; дает квалификацию юридическому факту; применяет к юридическому факту действующую норму права; работает со специализированными правовыми системами (базами данных)	Контрольная работа №3 Контрольная работа №4
Часов по видам учебных занятий:	лк - 16 см – 20 ср – 116		
Итого часов:	152		

Содержание разделов (тем) дисциплины

Тема 1. Валюта и валютные ценности

Понятие валюты. Валюта как юридическая категория. Национальная валюта. Иностранная валюта. Девиза. Денежная единица иностранного государства. Международная денежная единица. Международная расчетная единица. Наличная валюта. Денежные знаки. Банкноты. Казначейские билеты. Монеты. Законное

средство наличного платежа. Ограничение использования денежных знаков в качестве законных платежных средств. Денежные знаки, изъятые или изымаемые из обращения. Подлинность денежных знаков. Элементы защиты от подделки. Экспертизы подлинности, проводимые Банком России и органами внутренних дел. Платежность денежных знаков. Основные признаки платежности. Неплатежные денежные знаки. Безналичная валюта. Средства на банковских счетах. Средства в банковских вкладах. Электронные денежные средства. Биткоин и валюта: позиция Российской Федерации. Валюта и валютные ценности. Понятие валютных ценностей и его эволюция в законодательстве Российской Федерации. Валюта и ценные бумаги. Внутренние и внешние ценные бумаги. Валюта и драгоценные металлы (драгоценные камни). Валютные ценности и валютные операции. Понятие валютной операции. Валютные операции как объект валютного регулирования и валютного контроля.

Тема 2. Валютная система

Деньги и валюта. Международное разделение труда и валютные отношения. Купля-продажа валюты на валютном рынке. Валюта и кредит. Валюта и расчеты. Валюта и накопления. Международная валютная ликвидность. Золотовалютные резервы. Понятие валютной системы. Типология валютных систем. Национальная валютная система. Элементы национальной валютной системы. Конвертируемость национальной валюты. Паритет национальной валюты. Режим курса национальной валюты. Валютные ограничения и валютный контроль. Институциональная основа национальной валютной системы.

Национальные валютно-правовые режимы. Валютная монополия. Режим валютных ограничений. Валютный либерализм. Режим внешнего валютного управления (*Currency Board*). Мировая валютная система. Резервные валюты. Международные счетные единицы. СДР. Международно-правовая регламентация режимов валютных курсов и валютных ограничений. Взаимная конвертируемость валют. Унификация режима валютных паритетов. Международные правила использования кредитных средств обращения и осуществления международных расчетов. Режим мировых валютных рынков и мировых рынков золота. Институциональная основа — Международный валютный фонд. Эволюция мировой валютной системы. Парижская валютная система и золотомонетный стандарт. Генуэзская валютная система и золотодевизный стандарт. Бреттонвудская валютная система и золотодевизный стандарт, привязанный к двум резервным валютам – доллару США и британскому фунту стерлингов. Ямайская валютная система и стандарт СДР. Региональные валютные системы. Валютные блоки. Валюта страны-гегемона. Валютные союзы. Коллективная валюта. Европейский валютный союз. Современные валютные союзы в развивающихся странах. Роль золота в современных валютных системах.

Тема 3. Понятие, источники и субъекты валютного права

Предмет и методы валютного права. Публично-правовые и частноправовые отношения в валютной сфере и разграничение валютного и гражданского права. Валютное право и международное частное право. Валютное право в правовых системах отдельных зарубежных стран. Влияние экономических факторов и правовых традиций. Принципы валютного права. Валютное право и валютное законодательство. Развитие валютного законодательства в России. Место валютного законодательства в системе российского законодательства. Валютное законодательство и таможенное законодательство. Валютное законодательство и законодательство о государственном регулировании внешнеторговой деятельности. Система источников позитивного валютного права. Конституционные основы валютного права. Международно-правовые источники валютного права. Понятие международного валютного права и его влияние на формирование национального валютного законодательства. *Soft law* в механизме регулирования валютных отношений. Модельные законы о валютном регулировании и валютном контроле. Нормы валютного права, содержащиеся в российских законодательных и подзаконных актах. Правовые акты, разъясняющие и интерпретирующие нормы валютного права. Формирование судебной практики в сфере валютного регулирования и валютного контроля. Субъекты валютного права и валютных правоотношений. Участники валютных операций. Резиденты и нерезиденты. Индивидуальные предприниматели – субъекты валютных правоотношений. Уполномоченные банки. Двойственный характер валютно-правового статуса уполномоченных банков. Валютные биржи. Посредники, участвующие в валютных правоотношениях. Субъекты валютного регулирования и валютного контроля. Органы валютного регулирования. Органы и агенты валютного контроля. Наука валютного права и ее формирование в Российской Федерации и отдельных зарубежных странах.

Тема 4. Правовые основы валютного регулирования

Валютная политика государства и валютное регулирование. Понятие валютного регулирования. Цели и принципы валютного регулирования. Органы валютного регулирования и их правовой статус. Понятие и основные виды валютных ограничений. Валютные запреты. Валютные разрешения и лицензии. Чрезвычайные меры валютного регулирования. Ответные меры валютного регулирования. Валютные операции в уполномоченных банках. Валютная позиция уполномоченного банка. Порядок открытия и использования счетов (вкладов) резидентов и нерезидентов в соответствии с законодательством Российской Федерации. Порядок проведения резидентами и нерезидентами расчетов при осуществлении валютных операций. Порядок осуществления валютных операций между резидентами. Осуществление валютных операций нерезидентами.

Осуществление резидентами валютных операций за пределами территории Российской Федерации. Регулирование валютного рынка. Валютные интервенции. Валютные операции кредитных организаций и валютных бирж. Валютно-правовой режим операций с ценными бумагами. Порядок осуществления купли-продажи иностранной валюты и валютнообменных операций. Особенности проведения расчетов в наличной форме при осуществлении валютных операций. Порядок осуществления переводов без открытия счетов. Курсообразование и валютное регулирование. Порядок определения официального валютного курса. Требование о репатриации и валютные ограничения внешнеторговой деятельности. Исключения из требования о репатриации. Применение конструкций зачета, новации и отступного в связи с требованием о репатриации. Порядок ввоз, вывоза и трансграничной пересылки объектов валютных операций.

Тема 5. Правовые основы валютного контроля

Понятие и задачи валютного контроля. Валютный контроль и иные виды финансового контроля. Валютный контроль и противодействие легализации доходов, полученных преступным путем. Валютный контроль как торговый барьер и инструмент нетарифного регулирования внешнеторговой деятельности. Валютный контроль и ограничение свободы договора в международной торговле. Субъекты, осуществляющие валютный контроль. Органы валютного контроля и их правовой статус. Акты органов валютного контроля. Агенты валютного контроля и их правовой статус. Взаимодействие органов и агентов валютного контроля. Формы и принципы валютного контроля. Валютный контроль и ответственность за нарушение валютного законодательства. Статистическая и пруденциальная функции валютного контроля. Методы валютного контроля. Наблюдение. Использование метода наблюдения для предупреждения и выявления нарушений валютного законодательства. Система наблюдения в валютной сфере. Требование о составлении и представлении документов валютного контроля, форм учета и отчетности. Идентификация валютных операций. Обмен информацией по валютным операциям. Фиксация результатов наблюдения. Проверка как метод валютного контроля. Виды проверок и порядок их проведения. Функции проверок. Основания проведения проверок и их содержание. Фиксация результатов проверки при осуществлении валютного контроля. Соотношение акта проверки и протокола об административном правонарушении.

Паспорт сделки и валютный контроль при осуществлении внешнеторговой деятельности. Правила оформления паспорт сделки. Документы, предоставляемые резидентом в уполномоченный банк для оформления паспорта сделки. Порядок переоформления и закрытия паспорта сделки. Виды подтверждающих документов, связанных с осуществлением валютных операций по контрактам, в отношении которых установлено требование об оформлении паспорта сделки.

Тема 6. Ответственность за нарушение валютного законодательства

Государственное принуждение в валютной сфере. Меры пресечения и меры ответственности. Задачи и функции юридической ответственности. Валютный контроль и юридическая ответственность. Основания и виды юридической ответственности за нарушение валютного законодательства. Уголовная ответственность. Основания. Меры ответственности. Изготовление, хранение, перевозка или сбыт поддельных денег или ценных бумаг. Уклонение от исполнения обязанностей по репатриации денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации. Совершение валютных операций по переводу денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов. Административная ответственность за нарушение валютного законодательства и органов валютного регулирования. Основания. Меры ответственности. Давность привлечения к административной ответственности. Полномочия федерального органа исполнительной власти, уполномоченного в области валютного контроля. Производство по делу об административном правонарушении. Составление протокола об административном правонарушении. Рассмотрение по делу об административном правонарушении. Возможность применения мер гражданско-правовой ответственности.

3. Оценивание

Оценивание по курсу «Валютное право» осуществляется в соответствии Положением об организации промежуточной аттестации и текущем контроле знаний студентов НИУ ВШЭ.

Элемент контроля	Период проведения	Основание для пересдачи
Блокирующие		
Отсутствуют	-	-
Не блокирующие, подлежащие пересдаче		
Контрольная работа №4 (экзамен)	Сессия (3 модуль)	Уважительная причина
Не подлежат пересдаче		
Контрольная работа №1	Учебный период	-
Контрольная работа №2	Учебный период	-
Контрольная работа №3	Учебный период	-

Текущий контроль осуществляется в форме контрольных работ. В рамках курса проводятся три контрольные работы:

контрольная работа № 1 – по темам 1 и 2,
контрольная работа № 2 – по темам 4 и 5,
контрольная работа № 3 – по темам 3 и 6.

Контрольные работы проводятся на семинарских занятиях. О дате контрольной работы преподаватель информирует студентов не позднее чем за неделю до ее проведения.

Каждая контрольная работа оценивается по 10-балльной системе.

Продолжительность контрольной работы, как правило, не превышает 40 минут.

Содержание контрольной работы охватывает как вопросы, рассмотренные в ходе аудиторных занятий, так и изученные студентами в рамках самостоятельной работы над освоением курса.

Контрольная работа включает задания тестового формата и (или) решение юридического казуса и (или) ответ на теоретический («открытый») вопрос.

Вес каждой контрольной работы в формуле расчета итоговой оценки составляет 20%.

Студент, пропустивший занятие, на котором выполнялась контрольная работа, получает оценку 0 баллов, независимо от причины пропуска занятия. Студентам, пропустившим контрольную работу, в том числе по уважительной причине, не предоставляется возможность выполнить работу в другое время. Студентам не предоставляется возможность выполнить контрольную работу повторно с целью повышения оценки.

Просмотр контрольной работы не устраивается. Студенты могут задать возникшие вопросы по контрольной работе на консультациях, проводимых преподавателем в установленное время.

По результатам освоения курса проводится экзаменационная контрольная работа №4, состоящий из тестовых заданий и (или) юридического казуса и (или) ответа на «открытые» вопросы. Экзамен проводится в течение двух академических часов.

Ответы на «открытые» вопросы в контрольных и экзаменационных работах, написанные неряшливо и нечитаемым (трудно читаемым) почерком, не проверяются.

Экзамен оценивается по 10-балльной системе.

Первая и вторая передачи экзаменационной контрольной работы №; проводятся в том же формате (включая тематический состав контрольно-измерительных материалов), что и сам экзамен.

При проведении текущего контроля и промежуточной аттестации **не предусматривается использование блокирующих элементов.**

Формула расчета итоговой оценки по промежуточной аттестации:

$$\text{Оценка итоговая} = \frac{[(\text{Оценка КР №1} + \text{Оценка КР №2} + \text{Оценка КР №3}) \times 0,2] / 3 + \text{Оценка Экз. контр работы №4} \times 0,4}$$

Все округления производятся по правилам арифметического округления.

Критерии оценивания

А) Тестовые задания

При проведении тестирования используется следующая шкала интервальных баллов:

- 10 баллов даны правильные ответы на 100% вопросов теста
- 9 баллов правильные ответы даны на 96% - 99% вопросов теста
- 8 баллов правильные ответы даны на 90% - 95% вопросов теста
- 7 баллов правильные ответы даны на 86% - 89% вопросов теста
- 6 баллов правильные ответы даны на 80% - 85% вопросов теста
- 5 баллов правильные ответы даны на 70% - 79% вопросов теста
- 4 балла правильные ответы даны на 60% - 69% вопросов теста
- 3 балла правильные ответы даны на 50% - 59% вопросов теста
- 2 балла правильные ответы даны на 25% - 49% вопросов теста
- 1 балл правильные ответы даны менее чем на 25% вопросов теста

Если студент нарушил правила проведения контроля знаний (списывание, использование средств мобильной связи и т.п.) или написал тест, но не сдал его (не сдал в установленное время), ему выставляется оценка 0 баллов.

При использовании в тесте вопросов (заданий) разного уровня сложности допускается, что экзаменаторы экспертным путем устанавливают вес каждого задания. В этом случае оценка будет рассчитываться как произведение установленного веса на количество тестовых заданий.

Б) Юридический казус, ответ на «открытый» вопрос

За ответ на «открытый» вопрос, решение юридического казуса обучающийся получает оценку:

отлично (10-8 баллов) – если дан правильный и полный ответ на поставленный «открытый» вопрос; правильно решен юридический казус и решение сопровождается аргументированным ответом; четко указана правовая и (или) доктринальную базу, которая была использована для ответа. Обязательным условием получения оценки «отлично» является грамотное изложение материала.

Оценка «отлично» дифференцируется в зависимости от наличия в ответе неточностей и ошибок:

10 – неточности и ошибки отсутствуют;

9 – допускается одна неточность;

8 – в ответе присутствуют не более двух неточностей и (или) одна незначительная ошибка;

хорошо (7-6 баллов) – если дан правильный и в целом полный ответ на «открытый» вопрос; представлено правильное решение юридического казуса, сопровождаемое в целом правильной, полной аргументацией; указана правовая и (или) доктринальная база, на которой построен ответ (решение казуса).

Допускается, что студент не затронул отдельные важные аспекты заданного ему вопроса (юридического казуса), однако такое упущение не повлияло на оценку ответа (решение казуса) как правильного.

Оценка 7 баллов ставится при наличии не более двух ошибок в ответе; оценка 6 баллов предполагает наличие в ответе не более трех ошибок;

удовлетворительно (5-4 баллов) – если дан в целом правильный, но неполный и (или) неточный ответ на «открытый» вопрос; представлено в целом правильное решение юридического казуса, но отсутствует необходимая аргументация; отсутствует четкое и правильное указание на правовую (доктринальную) основу, на которой построен ответ / решение казуса;

Оценка 5 баллов ставится при наличии не более пяти ошибок в ответе; оценка 4 балла – при наличии не более семи ошибок;

неудовлетворительно (3-1 балл) – если дан неправильный ответ (решение казуса) или ответ (решение казуса), содержащий существенные изъяны, не позволяющие его засчитать как правильный;

Оценка 3 балла ставится при наличии в ответе отдельных фрагментов, свидетельствующих о том, что студенту известна некоторая информация,

непосредственно касающаяся заданного «открытого» вопроса (юридического казуса). Если в таком ответе содержится более десяти ошибок, выставляется оценка 2 балла, а при наличии более 15 ошибок – оценка 1 балл.

Оценка 0 баллов выставляется, если студент был удален с экзамена за нарушение установленного в НИУ ВШЭ порядка контроля знаний; оценка 0 баллов может быть выставлена, если экзаменационная работа является неряшливой и «нечитаемой», и по этой причине экзаменатор не смог ее проверить (при этом не допускаются какие-либо последующие переписывания работы, дополняющие ее устные комментарии, «расшифровка» и т.п.).

Если обучающийся при проведении контроля отвечает на несколько «открытых» вопросов, решает несколько юридических казусов, то итоговая оценка определяется как среднеарифметическая. Если в ходе проведения текущего контроля и (или) экзамена использованы различные формы («открытые» вопросы, юридические казусы, тестовые и т.д.), общая оценка рассчитывается по правилам исчисления среднеарифметической величины.

4. Примеры оценочных средств

Демонстрационные варианты оценочных средств для экзаменов и контрольных работ.

Примеры казусов для контрольных работ и семинарских занятий.

№ 1. Должностное лицо налогового органа провело проверку организации в рамках контроля за осуществлением валютных операций резидентами и нерезидентами, не являющимися кредитными организациями или валютными биржами. В ходе проверки установлено наличие в действиях организации нарушения, ответственность за которое установлена ч. 6 ст. 15.25 КоАП РФ (нарушение срока представления документов в банк для оформления паспорта сделки с нерезидентом). Обязано ли в этом случае должностное лицо налогового органа возбудить дело об административном правонарушении?

№ 2. Должностное лицо налогового органа, проводящее проверку соблюдения валютного законодательства организацией, запрашивает у нее документы, подтверждающие соблюдение валютного законодательства при осуществлении валютных операций. Оцените правомерность его действия? Оцените правовые последствия и правовые последствия неисполнения организацией запроса о предоставлении документов.

№ 3. Консульское учреждение Российской Федерации открыло счет в банке, расположенном за пределами территории Российской Федерации. Обязано ли оно уведомить об этом российский налоговый орган?

№ 4. Российская бюджетная организация по договору поставки с белорусской фирмой приобрела оборудование для научных целей. Оплата осуществляется в российских рублях. Обязана ли российская организация оформлять паспорт сделки в случае расчетов за приобретенное оборудование через лицевой счет, открытый в территориальных органах Федерального казначейства?

Примеры тестовых заданий, используемых для оценки качества освоения учебного материала на семинарах (в формате экспресс-опроса) и содержащихся в контрольной работе.

№ 1. Выбрать правильный ответ.

Что относится по действующему валютному законодательству Российской Федерации к валютным ценностям:

- А) иностранная валюта;
- Б) валюта Российской Федерации;
- В) золото-валютные резервы Российской Федерации;
- Г) драгоценные металлы;
- Д) драгоценные камни;
- Е) внутренние ценные бумаги;
- Ж) внешние ценные бумаги?

№ 2. Заполнить пропуск.

Все неустранимые сомнения, противоречия и неясности актов валютного законодательства Российской Федерации, актов органов валютного регулирования и

№ 3. Выбрать правильный ответ.

Какие из перечисленных государственных органов вправе осуществлять валютные операции без каких-либо ограничений:

- А) Банк России;
- Б) Правительство России;
- В) Федеральное казначейство;
- Г) Министерство обороны РФ;
- Д) Министерство просвещения РФ;
- Е) Федеральная служба безопасности РФ;
- Ж) МИД России?

№ 4. Из приведенных утверждений выберите правильные.

А) Ввоз в Российскую Федерацию и вывоз из Российской Федерации иностранной валюты осуществляются резидентами и нерезидентами без ограничений при соблюдении требований таможенного законодательства.

Б) Ввоз в Российскую Федерацию и вывоз из Российской Федерации валюты Российской Федерации осуществляются резидентами и нерезидентами без ограничений при соблюдении требований таможенного законодательства.

В) Порядок ввоза в Российскую Федерацию и вывоза из Российской Федерации иностранной валюты и валюты Российской Федерации устанавливается таможенным законодательством.

Примеры «открытых» вопросов, содержащихся в контрольной работе.

- Курс валюты и валютно-правовое регулирование курсообразования.
- Валютная монополия.

- Ценные бумаги как объект валютно-правового регулирования: понятие внутренних и внешних ценных бумаг.
- Валютные ограничения как правовая категория.
- Правовое содержание принципа «разрешено все, что прямо не запрещено» как основного принципа валютного регулирования и валютного контроля.
- Правовой статус органов валютного регулирования.
- Валютно-правовой режим счетов резидентов в иностранной валюте.
- Правовое содержание требования о репатриации валютной выручки.
- Правовой статус органов валютного контроля.
- Административная ответственность за нарушения валютного законодательства.
- Уголовная ответственность за изготовление, хранение, перевозку или сбыт поддельных денег.

Примеры экзаменационных заданий

«Открытые вопросы»

В списке содержатся примеры формулировок вопросов на письменном экзамене. Его нельзя рассматривать как исчерпывающий список вопросов, из которого экзаменаторы будут выбирать вопросы для включения в экзаменационные билеты. Вопросы покрывают содержание всех шести разделов курса.

- Валюта и иностранная валюта.
- Международная расчетная единица.
- Законное средство наличного платежа.
- Возможные ограничения использования денежных знаков в качестве законных платежных средств.
- Подлинность и платежность денежных знаков.
- Soft law в механизме валютно-правового регулирования.
- Правовой статус органа валютного регулирования.
- Акты органов валютного регулирования.
- Организация валютного контроля в Российской Федерации.
- Уголовная ответственность за уклонение от исполнения обязанностей по репатриации денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации.
- Основания и меры административной ответственности за нарушение валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.
- Давность привлечения к административной ответственности за нарушение валютного законодательства и актов органов валютного регулирования.

Тестовые задания

№ 1. Выбрать правильный ответ.

Национальная денежная единица становится национальной валютой в случае:

- А) обеспечения ее свободной конвертируемости;
- Б) обеспечения ее частичной конвертируемости;
- В) использования ее в международных экономических отношениях.

№ 2. Выбрать правильный ответ.

Степень конвертируемости национальной валюты устанавливается в соответствии:

- А) с двусторонними международными соглашениями;
- Б) с многосторонними международными договорами;
- В) с Уставом ООН;
- Г) с международно-правовыми нормами, содержащимися в «Статьях Соглашения Международного валютного фонда»;
- Д) с актами ОЭСР.

№ 3. Выбрать правильный ответ.

Какие санкции предусмотрены Уголовным кодексом РФ за изготовление в целях сбыта, перевозку и хранение в целях сбыта и сбыт поддельной иностранной валюты или ценных бумаг в иностранной валюте:

- А) штраф;
- Б) принудительные работы;
- В) обязательные работы;
- Г) исправительные работы;
- Д) ограничение свободы;

- Е) арест;
- Ж) принудительные работы;
- З) конфискация имущества;
- И) лишение свободы на определенный срок;
- К) пожизненное лишение свободы?

№ 4. Вставьте пропущенные слова.

Деяния, предусмотренные статьей 193 Уголовного кодекса РФ («Уклонение от исполнения обязанностей по репатриации денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации»), признаются совершенными в крупном размере, если сумма незачисленных или невозвращенных денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации по однократно либо по неоднократно в течение одного года проведенным валютным операциям превышает _____ руб., а в особо крупном размере — _____ руб.

№ 5. Ответьте на поставленный вопрос.

Какие из приведенных видов деятельности являются формами прямого (непосредственного) государственного валютного регулирования:

- А) валютная проверка;
- Б) валютная интервенция;
- В) привлечение к ответственности за нарушение актов валютного законодательства и органов валютного регулирования;
- Г) девальвация валюты?

№ 6. Выберите правильный вариант ответа.

Индивидуальный предприниматель N обратился в российский уполномоченный банк для замены двух банкнот достоинством в 100 долларов США, которые, как он утверждал, были куплены в данном банке при совершении валютно-обменной операции, но впоследствии утратили частично свою платежеспособность (разорваны на несколько частей). Банк отказался сделать это, сославшись на наличие в данной момент в кассе небольшого количества банкнот требуемого номинала. Оцените правомерность отказа уполномоченного банка.

- А) Уполномоченный банк был обязан осуществить замену банкнот.
- Б) Уполномоченный банк не обязан осуществлять подобные операции.
- В) Такие операции может совершать только Банк России.
- Г) Правильный вариант ответа отсутствует.

5. Ресурсы

5.1. Рекомендуемая основная литература

1. Валютное право: Учебное пособие для магистрантов / Д.Г. Алексеева, С.В. Пыхтин, Н.В. Сапожников, Я.М. Фальковская. - 3-е изд., перераб. и доп. - М.: Норма: НИЦ ИНФРА-М, 2013. - 256 с.

Режим доступа:

<http://proxylibrary.hse.ru:2060/catalog/product/426399>

2. Хаменушко И.В. Валютное регулирование в Российской Федерации: правила, контроль, ответственность: Учебно-практическое пособие. — "Норма", 2013.

Режим доступа:

http://www.consultant.ru/edu/student/download_books/author/khamenushko_iv/

5.2. Рекомендуемая дополнительная литература

1. Кузякин Ю.П., Реунова Е.С. Особенности административной ответственности за нарушения законодательства Российской Федерации о репатриации валютной выручки // Административное право и процесс. 2017. № 11. С. 39 – 42. (Доступ в СПС КонсультантПлюс).

2. Комовкина Л.С., Власова В.С. К вопросу административной ответственности за нарушения валютного законодательства // Российский следователь. 2014. № 4. С. 43 – 47. (Доступ в СПС КонсультантПлюс).
3. Бухарцев С. Н., Набат И. В. Практика рассмотрения ФАС СЗО дел, связанных с оспариванием постановлений о привлечении к административной ответственности за нарушение валютного законодательства // Арбитражные споры. 2008. № 2. (Доступ в СПС КонсультантПлюс).
4. Лисицын А. Ю. Ответственность за нарушение валютного законодательства: научно-практический комментарий статьи 15.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях // Административное и финансовое право. Ежегодник Центра публично-правовых исследований. Том 1. М.: Центр публично-правовых исследований, 2006. С. 227 – 254. (Доступ в СПС КонсультантПлюс).
5. Лисицын А. Ю. Валютно-правовой режим в Российской Федерации // Реформы и право. 2010. № 1. С. 3 – 12. (Доступ в СПС КонсультантПлюс).
6. Лисицын А. Ю. Эффективность системы валютно-правового регулирования внешнеторговой деятельности // Реформы и право. 2008. № 4. (Доступ в СПС КонсультантПлюс).
7. Марков П. А. Административная ответственность за нарушение актов валютного законодательства Российской Федерации и актов органов валютного регулирования // Вестник Арбитражного суда города Москвы. 2007. № 2 . (Доступ в СПС КонсультантПлюс).

5.3. Программное обеспечение

№п/п	Наименование	Условия доступа/скачивания
11	Microsoft Windows 10	Из внутренней сети университета (договор)
22	Microsoft Office Professional Plus 2010	Из внутренней сети университета (договор)
33	IrfanView	Свободное лицензионное соглашение

5.4. Профессиональные базы данных, информационные справочные системы, интернет-ресурсы (электронные образовательные ресурсы)

№п/п	Наименование	Условия доступа/скачивания
------	--------------	----------------------------

11	Консультант Плюс	Из внутренней сети университета (договор)
22	Электронно-библиотечная система Юрайт	URL: https://biblio-online.ru/
33	Открытое образование	URL: https://openedu.ru/

5.5. Материально-техническое обеспечение дисциплины

В учебных аудиториях для лекционных занятий по дисциплине обеспечиваются использование и демонстрация тематических иллюстраций, соответствующих программе дисциплины, с помощью:

- ПЭВМ с доступом в Интернет (операционная система, офисные программы, антивирусные программы);
- мультимедийного проектора с дистанционным управлением.

Учебные аудитории для семинарских и самостоятельных занятий по дисциплине оснащены с возможностью подключения к сети Интернет и доступом к электронной информационно-образовательной среде НИУ ВШЭ.

6. Особенности организации обучения для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов

В случае необходимости, обучающимся из числа лиц с ограниченными возможностями здоровья (по заявлению обучающегося), а для инвалидов также в соответствии с индивидуальной программой реабилитации инвалида, могут предлагаться следующие варианты восприятия учебной информации с учетом их индивидуальных психофизических особенностей, в том числе с применением электронного обучения и дистанционных технологий:

6.1.1. для лиц с нарушениями зрения:

- в печатной форме увеличенным шрифтом;
- в форме электронного документа;
- в форме аудиофайла (перевод учебных материалов в аудиоформат);
- в печатной форме на языке Брайля; индивидуальные консультации с привлечением тифлосурдопереводчика; индивидуальные задания и консультации;

6.1.2. для лиц с нарушениями слуха:

- в печатной форме;
- в форме электронного документа; видеоматериалы с субтитрами;

индивидуальные консультации с привлечением сурдопереводчика; индивидуальные задания и консультации;

6.1.3. для лиц с нарушениями опорно-двигательного аппарата:

в печатной форме;

в форме электронного документа;

в форме аудиофайла;

индивидуальные задания и консультации.