

Программа учебной дисциплины «Валютное право»

Утверждена
Академическим советом ООП «Финансовое,
налоговое и таможенное право»
Протокол № 1 от 31 августа 2018 г.

Автор	Козырин Александр Николаевич
Число кредитов	4
Контактная работа (час.)	36
Самостоятельная работа (час.)	116
Курс	1
Формат изучения дисциплины	Без использования онлайн курса

I. 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 свои аргументы в области 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;
- техники самостоятельного поиска правовой информации, в т.ч. с использованием современных электронных технологий и технических средств;
- методов научно-исследовательской работы.

Настоящая дисциплина включена в вариативную часть цикла дисциплин программы/специализации.

Ее изучение основывается на следующих дисциплинах:

«Финансовое право»

«Финансовое право России (адаптационный курс)».

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 финансового 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;

Бюджетное право России.

II. СОДЕРЖАНИЕ УЧЕБНОЙ 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. Конвертируемости 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 метод 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 валютно-обменных 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.

III. ОЦЕНИВАНИЕ

Оценки по всем формам текущего и итогового контроля выставляются по пятибалльной и десятибалльной шкале. Перевод оценки из одной шкалы в другую осуществляется в соответствии с порядком, установленным в НИУ ВШЭ и особенностями, предусмотренными в настоящей Программе.

При проведении контроля путем ответа на «открытый» вопрос оценка выставляется, как правило, по пятибалльной шкале. Для перевода оценки из пятибалльной в десятибалльную шкалу оценка по пятибалльной шкале умножается на два.

Если обучающийся при проведении контроля отвечает на несколько открытых вопросов, то итоговая оценка определяется как среднеарифметическая.

При ответе на «открытый» вопрос обучающийся получает оценку:

5 баллов – если дал правильный и полный ответ на поставленный вопрос, четко указал правовую и (или) доктринальную базу, которая была использована им для ответа. Обязательным условием получения максимального балла является грамотное изложение материала. В ответе может присутствовать не более одной незначительной неточности (ошибки);

4 балла – если дал правильный и в целом полный ответ (допускается, что студент не затронул отдельные важные аспекты заданного ему вопроса, однако такое упущение не повлияло на оценку ответа как правильного); указана правовая и (или) доктринальная база, на которой построен ответ. Дан в целом грамотный ответ (допускается незначительное количество ошибок и неточностей – как правило, не более трех);

3 балла – если дал правильный, но не полный ответ и (или) содержащий более трех ошибок (неточностей) и (или) в котором отсутствует четкое и правильное указание на правовую (доктринальную) основу;

2 балла – если дал неправильный ответ или ответ, содержащий существенные изъяны, не позволяющие его засчитать как правильный;

1 балл – если дал неправильный ответ, который содержит значительное количество ошибок и неточностей (более пяти);

0 баллов – 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.).

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.

Если в ходе проведения текущего и (или) итогового контроля использованы различные формы («открытые» вопросы, тестирование и т.д.), общая оценка рассчитывается по правилам исчисления среднеарифметической величины.

При проведении текущего контроля знаний на семинарских занятиях (внезапный контроль знаний, деловые игры, ситуационные семинары, доклады, оппонирование доклада и т.п.) допускается, что преподаватель может сам установить иные критерии оценки, при этом он должен заранее, до начала проведения контроля, довести до сведения обучающихся установленные им специальные критерии оценки.

Форма контроля		
		Параметры

Контрольная работа		<p>Письменная работа на 40 минут.</p> <p>Программа контрольной работы охватывает как вопросы, рассмотренные в ходе аудиторных занятий, так и изученные студентами в рамках самостоятельной работы над освоением курса.</p> <p>Студент, пропустивший занятие, на котором выполнялась контрольная работа, получает оценку 0 баллов (независимо от причины пропуска занятия).</p>
Эк-замен		<p>Письменный экзамен, состоящий из двух частей: двух «открытых» вопросов и тестов по программе курса.</p> <p>Письменный экзамен проводится в течение двух академических часов.</p> <p>Ответы на «открытые» вопросы, написанные неряшливо и нечитаемым (трудно читаемым) почерком, экзаменатором не проверяются.</p>

Порядок формирования оценок по дисциплине

Преподаватель оценивает работу студентов на семинарских занятиях: их активность в деловых играх, ситуационных семинарах, выступление с докладами на семинарах, оппонирование докладов, выполнение ими письменных экспресс-опросов, тестов на усвоение текущего учебного материала и (или) тем, вынесенных на самостоятельное изучение, и др.

Оценки могут выставляться по десятибалльной шкале или по пятибалльной шкале (в последнем случае они переводятся в десятибалльную шкалу путем умножения полученной оценки на два).

Оценки за работу на семинарских занятиях преподаватель выставляет в рабочую ведомость в LMS. Оценки, полученные на семинарских занятиях, объявляются непосредственно на занятиях. Исключением могут стать оценки за письменные экспресс-опросы и мини-тесты, которые размещаются в электронной рабочей ведомости по мере их проверки через 1-2 рабочих дня после проведения письменной работы.

При необходимости преподаватель разъясняет студенту выставленную оценку. Оценка за работу на конкретном семинаре в другой день после его завершения не может стать предметом обсуждения с целью последующего пересмотра и изменения.

Письменные экспресс-опросы и мини-тесты могут проводиться также в конце или начале лекции.

Просмотр письменных работ (мини-тестов, экспресс-опросов), проводимых на семинарах, не предусмотрен.

При проведении письменных работ действуют правила, установленные в Положении об организации промежуточной аттестации и текущего контроля успеваемости. В случае нарушения установленного порядка (списывание, применение средств связи, РС и т.п.) студенту выставляется оценка 0 баллов.

Самостоятельная работа студентов контролируется и оценивается через проведение письменных работ на семинарах, в которые могут включаться вопросы из программы, отнесенные на самостоятельное изучение студентов, а также на контрольной работе, в предмет которой входят вопросы, изученные студентами самостоятельно.

Оценка по десятибалльной шкале за работу на семинарских занятиях определяется, как правило, как среднеарифметическая. Допускается, что за отдельные формы текущего контроля (например, работа на ситуационном семинаре) у оценки может быть более высокий вес. Преподаватель объявляет об этом до начала такого занятия.

Итоговая оценка за аудиторные занятия — $O_{аудитор}$ — объявляется студентам до проведения экзамена, как правило, путем выставления в электронную рабочую ведомость.

Накопленная оценка по дисциплине рассчитывается по формуле:

$$O_{накопленная} = 0,6 * O_{текущ.} + 0,4 * O_{аудитор.}$$

где $O_{текущ.}$ — оценка за предусмотренную программой форму текущего контроля – контрольную работу.

Способ округления накопленной оценки: арифметический. Такой же способ округления применяется при расчете итоговой оценки за аудиторные занятия и оценки за контрольную работу.

В диплом выставляется результирующая оценка по учебной дисциплине, которая рассчитывается по следующей формуле:

$$O_{результ.} = 0,5 * O_{накопл.} + 0,5 * O_{экс.}$$

где $O_{экс.}$ — оценка за письменный экзамен.

Оценка за письменный экзамен является блокирующей.

Способ округления результирующей оценки по учебной дисциплине: арифметический.

IV. ПРИМЕРЫ ОЦЕНОЧНЫХ СРЕДСТВ

Примеры казусов для решения на семинарских занятиях.

№ 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 представлении 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 неустрашимые сомнения, противоречия и неясности актов валютного законодательства Российской Федерации, актов органов валютного регулирования и актов органов валютного контроля толкуются в пользу

№ 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.

Виды и валютно-правовой режим счетов резидентов в иностранной валюте.

Правовое содержание требования о репатриации валютной выручки.

Правовой статус органов валютного контроля.

Систем органов и агентов валютного контроля в Российской Федерации.

Административная ответственность за нарушения валютного законодательства.

Уголовная ответственность за изготовление, хранение, перевозку или сбыт поддельных денег.

Примеры заданий промежуточной аттестации

«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.

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

с:

- А) двусторонними международными соглашениями;
- Б) многосторонними международными договорами;
- В) Уставом ООН;
- Г) международно-правовыми нормами, содержащимися в «Статьях Соглашения Международного валютного фонда»;
- Д) 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. Установите соответствие между правым и левым столбцами в приведенной ниже таблице.

1. External exchange rate	А. курс валюты, который устанавливается по итогам торгов на внутреннем рынке
2. Foreign exchange control	Б. курс валюты, который устанавливается по итогам торгов на внешнем рынке
3. Internal exchange rate	В. формируемый при участии государства механизм курсообразования на валютном рынке
4. Exchange rate	Г. цена денежной единицы одного государства (группы государств), выраженная в денежных единицах другого государства (групп государств)
5. Exchange rateband	Д. пределы колебания валютного курса, которые государства обязуется поддерживать
6. Exchange rate regime	Е. совокупность мер, гарантирующих реализацию валютного законодательства

№ 7. 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.

V. РЕСУРСЫ

5.1 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.: 60x90 1/16. (переплет) ISBN 978-5-91768-427-7 –
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.
Доступ по ссылке:
http://www.consultant.ru/edu/student/download_books/author/khamenushko_iv/

5.2 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
1.	Microsoft Windows 10	<i>Из внутренней сети университета (договор)</i>
2.	Microsoft Office Professional Plus 2010	<i>Из внутренней сети университета (договор)</i>
3.	IrfanView	<i>Свободное лицензионное соглашение</i>

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

№ п/п	Наименование	Условия доступа
<i>Профессиональные базы данных, информационно-справочные системы</i>		
1.	Консультант Плюс	<i>Из внутренней сети университета (договор)</i>
2.	Электронно-библиотечная система Юрайт	URL: https://biblio-online.ru/
<i>Интернет-ресурсы (электронные образовательные ресурсы)</i>		
1.	Открытое образование	URL: https://openedu.ru/

5.5 Материально-техническое обеспечение дисциплины

Учебные аудитории для лекционных занятий по дисциплине обеспечивают использование и демонстрацию тематических иллюстраций, соответствующих программе дисциплины в составе:

- ПЭВМ с доступом в Интернет (операционная система, офисные программы, антивирусные программы);
- мультимедийный проектор 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.