

УДК: 336.7(075)

Стрельченко В. А.

студентка 16-СПО-БД-01

НАН ЧОУ ВО Академии ИМСИТ

Россия, Краснодарский Край, г. Краснодар

ПРАВОВОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЙ КРЕДИТНЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ

Актуальность исследования. В Российской Федерации с началом радикальных экономических преобразований происходит интенсивная нормотворческая деятельность в кредитно-финансовой сфере. При этом происходит формирование многих основных положений банковского и валютного права, что объективно обуславливает потребность в совершенствовании теоретической базы этих развивающихся комплексных правовых институтов. **Ключевые слова:** валютный контроль, органы валютного контроля, основные направления валютного регулирования в России, основные методы валютного регулирования.

Для начала напомним основные понятия рассматриваемой нами темы:

Валютный контроль — это государственный контроль за соблюдением резидентами и нерезидентами норм валютного законодательства при осуществлении валютных операций. Валютный контроль в России осуществляется Правительством РФ, органами и агентами валютного контроля.

Органы валютного контроля — Банк России и федеральные органы исполнительной власти, уполномоченные Правительством РФ: Федеральная налоговая служба РФ (ФНС РФ) и Федеральная таможенная служба РФ (ФТС РФ).

Агенты валютного контроля — уполномоченные банки, иные небанковские кредитные организации, имеющие лицензии на осуществление валютных операций.

Органы и агенты валютного контроля и их должностные лица в пределах

своей компетенции имеют право (ч. 1 ст. 23 Закона):

- 1) проводить проверки соблюдения резидентами и нерезидентами актов валютного законодательства и актов органов валютного регулирования;
- 2) проводить проверки полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям резидентов и нерезидентов;
- 3) запрашивать и получать документы и информацию, которые связаны с проведением валютных операций, открытием и ведением счетов.

Органы валютного контроля и их должностные лица в пределах своей компетенции имеют право (ч. 2 ст. 23 Закона):

- 1) выдавать предписания об устранении выявленных нарушений актов валютного законодательства;
- 2) применять установленные законодательством меры ответственности за нарушение актов валютного законодательства.

Основные направления валютного регулирования в России:

- 1) развитие национального валютного рынка;
- 2) регламентация режима валютного курса;
- 3) определение сферы применения иностранной валюты в стране;
- 4) регламентация порядка осуществления резидентами и нерезидентами операций с валютными ценностями на внутреннем валютном рынке, иностранных инвестиций, перевода и перевоза иностранной и национальной валюты в Россию и из России, открытия и ведения валютных счетов и рублевых счетов нерезидентов;
- 5) определение прав и обязанностей резидентов и нерезидентов в отношении владения, пользования и распоряжения валютными ценностями;
- 6) определение полномочий и функций органов валютного регулирования.

К основным методам валютного регулирования, используемым в России, относятся:

- 1) требование проведения валютных операций через уполномоченные банки (ст. 11 Закона);

- 2) лицензирование валютных операций путем выдачи уполномоченным банкам лицензий на проведение валютных операций (п. 8 ч. 1 ст. 1 Закона);
- 3) требование репатриации, т.е. обязательного перевода из-за границы экспортной выручки (ст. 19);
- 4) требование обязательной продажи экспортерами части валютной выручки на внутреннем валютном рынке (ст. 21);
- 5) ограничение 7 рабочими днями сроков продажи части экспортной выручки на внутреннем валютном рынке (ст. 21);
- 6) требование к резидентам оформления паспорта сделки при осуществлении операций с нерезидентами (ст. 20);
- 7) лимитирование вывоза иностранной и национальной валюты из России (ст. 15);
- 8) требование в случае предоставления резидентами нерезидентам или получения резидентами от нерезидентов коммерческих и финансовых кредитов и займов в иностранной валюте, а также в некоторых иных случаях резервирования определенной суммы на отдельном счете в уполномоченном банке и уполномоченными банками на счете в Банке России (ст. 7, 8, ч. 3 ст. 11 и ст. 16);
- 9) требование об использовании специального счета резидентами и нерезидентам при проведении валютных операций движения капитала (п. 10 ч. 1 ст. 1; ст. 7, 8, ч. 3 ст. 11).

Литература

1. В.Т. Батыченко. Финансовое право. Тема 9 «расчетно-денежные отношения», 9.4 «валютный контроль», 2009 г.
2. Е.А. Звонова — Москва : ФГОУ ВПО «РЭУ им. Г.В. Плеханова», 2013 - 100 с.
3. Г.Г. Востриков, Т.Э. Зульфугарзаде. - Москва: ФГОУ ВПО «РЭУ им. Г.В. Плеханова», 2013. - 140 с.