

# Валютное регулирование и валютный КОНТРОЛЬ

---

ПОДГОТОВИЛА СТУДЕНТ 3 ГРУППЫ 3 КУРСА ПЧЕЛА ТАТЬЯНА

---

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ  
ЗА НАРУШЕНИЯ  
ВАЛЮТНОГО  
ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА

ВАЛЮТНОЕ  
РЕГУЛИРОВАНИЕ:  
ПОНЯТИЕ,  
НОРМАТИВНАЯ ОСНОВА,  
ИНСТРУМЕНТЫ

ОСОБЕННОСТИ  
ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ  
ВАЛЮТНЫХ  
ОПЕРАЦИЙ

ОРГАНЫ И АГЕНТЫ  
ВАЛЮТНОГО  
РЕГУЛИРОВАНИЯ

Содержание:



Основные нормативные акты в  
сфере валютного  
регулирования:



- УГОЛОВНЫЙ КОДЕКС РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОТ 13.06.1996 N 63-ФЗ
- КОДЕКС РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОБ АДМИНИСТРАТИВНЫХ ПРАВОНАРУШЕНИЯХ ОТ 30.12.2001 N 195-ФЗ
- ФЕДЕРАЛЬНЫЙ ЗАКОН ОТ 10.12.2003 N 173-ФЗ "О ВАЛЮТНОМ РЕГУЛИРОВАНИИ И ВАЛЮТНОМ КОНТРОЛЕ«

# Валютное регулирование

В широком смысле

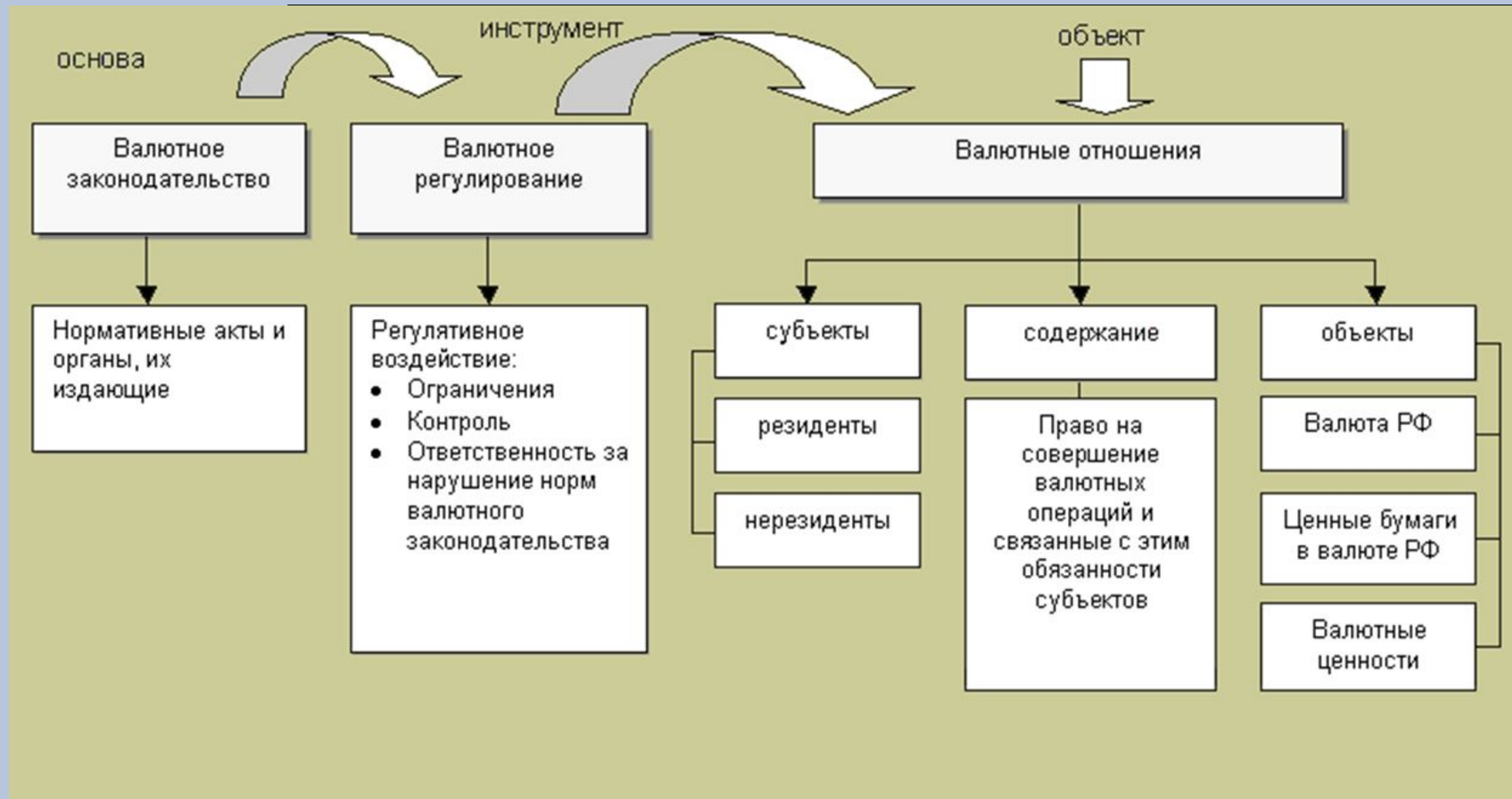
это регламентация государством основных принципов организации национальной валютной системы и механизмов ее функционирования

В узком смысле

это элемент валютной политики, выражающейся во введении различных видов ограничений на проведение операций резидентов и нерезидентов с валютными ценностями

Валютное регулирование представляет собой **законодательную форму** осуществления валютной политики государства:

- Правовая основа - «Закон о валютном регулировании и валютном контроле».
- Юридически опосредуя реализацию валютной политики, валютное регулирование воздействует на участников валютных операций посредством совокупности мероприятий, проводимых уполномоченными органами



Организация валютного регулирования:



## ПРИНЦИПЫ ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ:

- 1) ПРИОРИТЕТ ЭКОНОМИЧЕСКИХ МЕР В РЕАЛИЗАЦИИ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОЛИТИКИ В ОБЛАСТИ ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ;
- 2) ИСКЛЮЧЕНИЕ НЕОПРАВДАННОГО ВМЕШАТЕЛЬСТВА ГОСУДАРСТВА И ЕГО ОРГАНОВ В ВАЛЮТНЫЕ ОПЕРАЦИИ РЕЗИДЕНТОВ И НЕРЕЗИДЕНТОВ;
- 3) ЕДИНСТВО ВНЕШНЕЙ И ВНУТРЕННЕЙ ВАЛЮТНОЙ ПОЛИТИКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ;
- 4) ЕДИНСТВО СИСТЕМЫ ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ И ВАЛЮТНОГО КОНТРОЛЯ;
- 5) ОБЕСПЕЧЕНИЕ ГОСУДАРСТВОМ ЗАЩИТЫ ПРАВ И ЭКОНОМИЧЕСКИХ ИНТЕРЕСОВ РЕЗИДЕНТОВ И НЕРЕЗИДЕНТОВ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЙ.



## ПОНЯТИЕ ВАЛЮТЫ РФ:

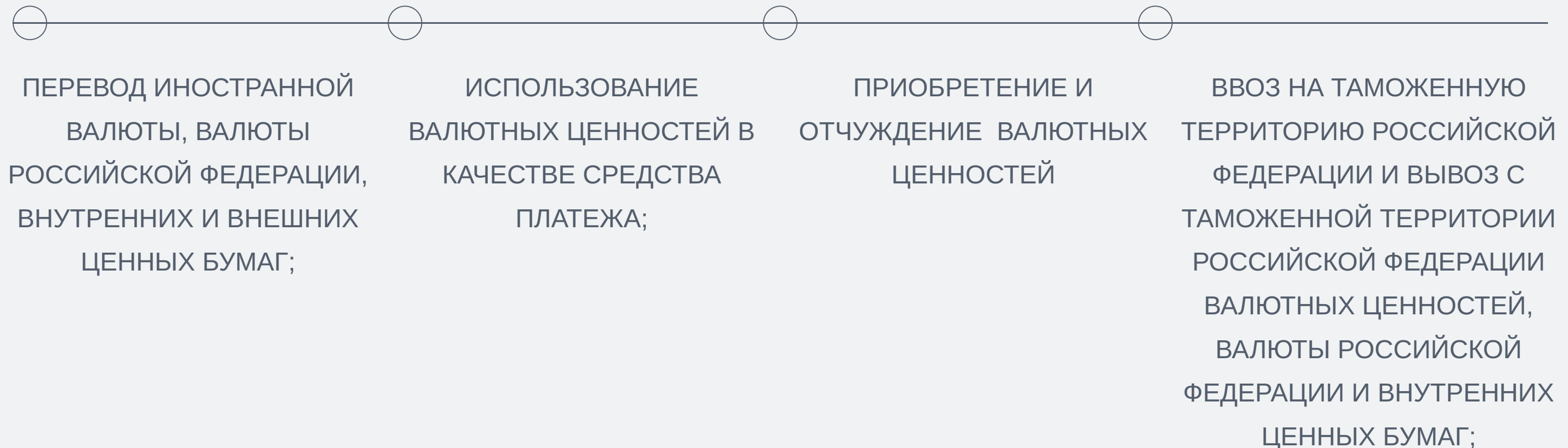
- ДЕНЕЖНЫЕ ЗНАКИ В ВИДЕ БАНКНОТ И МОНЕТЫ БАНКА РОССИИ, НАХОДЯЩИЕСЯ В ОБРАЩЕНИИ В КАЧЕСТВЕ ЗАКОННОГО СРЕДСТВА НАЛИЧНОГО ПЛАТЕЖА НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ, А ТАКЖЕ ИЗЫМАЕМЫЕ ЛИБО ИЗЪЯТЫЕ ИЗ ОБРАЩЕНИЯ, НО ПОДЛЕЖАЩИЕ ОБМЕНУ УКАЗАННЫЕ ДЕНЕЖНЫЕ ЗНАКИ;
- СРЕДСТВА НА БАНКОВСКИХ СЧЕТАХ И В БАНКОВСКИХ ВКЛАДАХ.

## ИНОСТРАННАЯ ВАЛЮТА:

- 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;
- СРЕДСТВА НА БАНКОВСКИХ СЧЕТАХ И В БАНКОВСКИХ ВКЛАДАХ В ДЕНЕЖНЫХ ЕДИНИЦАХ ИНОСТРАННЫХ ГОСУДАРСТВ И МЕЖДУНАРОДНЫХ ДЕНЕЖНЫХ ИЛИ РАСЧЕТНЫХ ЕДИНИЦАХ;



# ВАЛЮТНЫЕ ОПЕРАЦИИ:



## ВАЛЮТНЫЕ ОГРАНИЧЕНИЯ:

- ЗАПРЕТ НА ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЙ МЕЖДУ РЕЗИДЕНТАМИ (С УЧЕТОМ УСТАНОВЛЕННЫХ ИСКЛЮЧЕНИЙ)
- ЗАПРЕТ НА ВЫВОЗ НАЛИЧНОЙ ВАЛЮТЫ И ВАЛЮТЫ РФ ЧЕРЕЗ ГРАНИЦУ В СУММЕ БОЛЕЕ 10 ТЫС. ДОЛЛАРОВ США
- ОБЯЗАННОСТЬ ПО РЕПАТРИАЦИИ (ВОЗВРАТУ) ВЫРУЧКИ ДЛЯ ЭКСПОРТЕРОВ
- ОБЯЗАННОСТЬ ДЛЯ ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ И ГРАЖДАН РФ ИНФОРМИРОВАТЬ НАЛОГОВЫЕ ОРГАНЫ ОТ ОТКРЫТИИ ВАЛЮТНЫХ СЧЕТОВ ЗА ПРЕДЕЛАМИ РФ

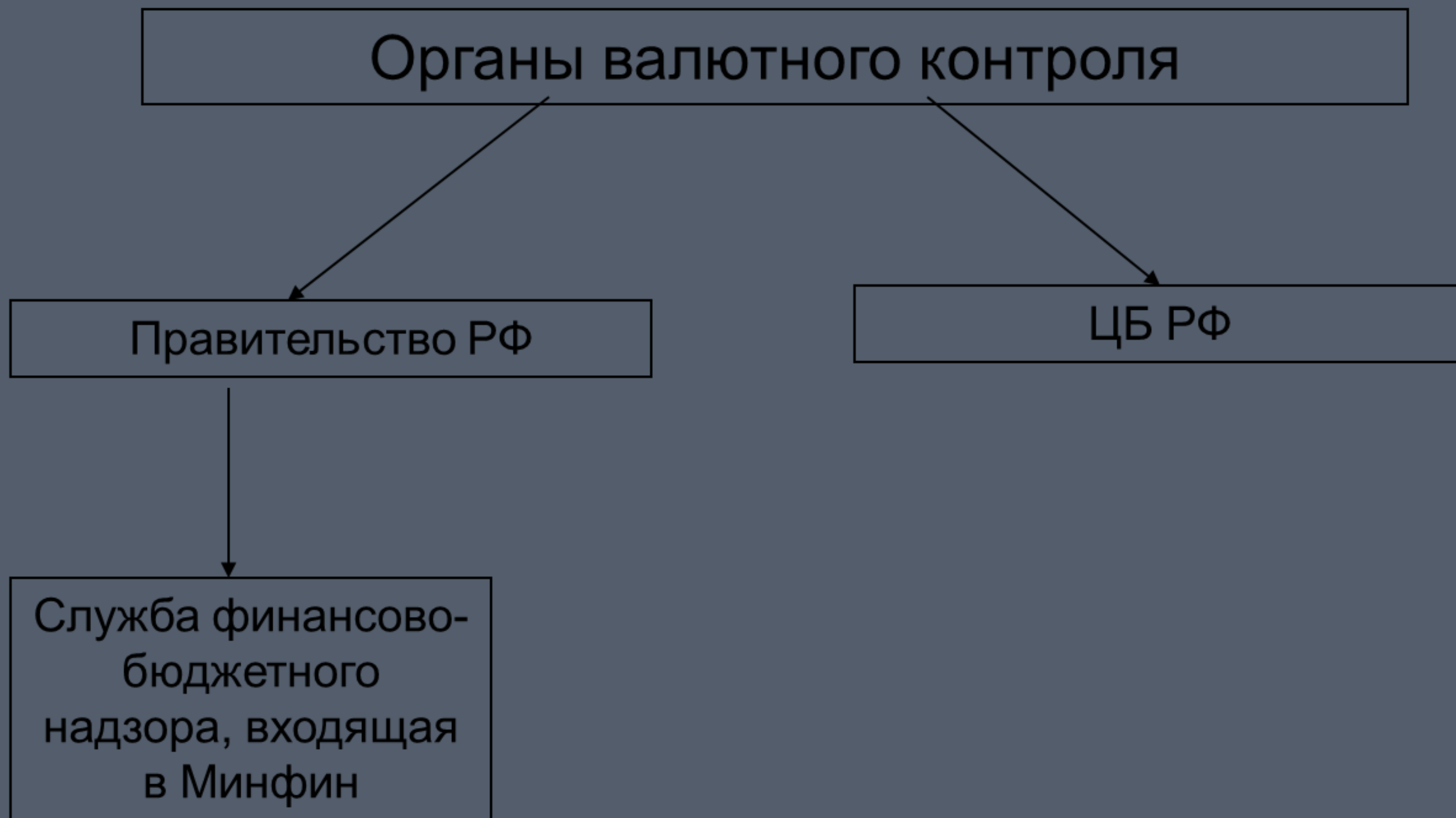
Вывоз наличной иностранной валюты и валюты РФ за пределы РФ

До 3 тыс.  
долларов США  
Без  
декларирования

От 3 до 10 тыс.  
долларов США с  
декларированием

Более 10 тыс.  
долларов США  
ЗАПРЕЩЕНО

Уголовная или  
административная  
ответственность за  
контрабанду



- ПРОВОДИТЬ ПРОВЕРКИ СОБЛЮДЕНИЯ РЕЗИДЕНТАМИ И НЕРЕЗИДЕНТАМИ АКТОВ ВАЛЮТНОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И АКТОВ ОРГАНОВ ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ;
- ПРОВОДИТЬ ПРОВЕРКИ ПОЛНОТЫ И ДОСТОВЕРНОСТИ УЧЕТА И ОТЧЕТНОСТИ ПО ВАЛЮТНЫМ ОПЕРАЦИЯМ РЕЗИДЕНТОВ И НЕРЕЗИДЕНТОВ;
- ЗАПРАШИВАТЬ И ПОЛУЧАТЬ ДОКУМЕНТЫ И ИНФОРМАЦИЮ, КОТОРЫЕ СВЯЗАНЫ С ПРОВЕДЕНИЕМ ВАЛЮТНЫХ ОПЕРАЦИЙ, ОТКРЫТИЕМ И ВЕДЕНИЕМ СЧЕТОВ.
- ВЫДАВАТЬ ПРЕДПИСАНИЯ ОБ УСТРАНЕНИИ ВЫЯВЛЕННЫХ НАРУШЕНИЙ АКТОВ ВАЛЮТНОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И АКТОВ ОРГАНОВ ВАЛЮТНОГО РЕГУЛИРОВАНИЯ;
- ПРИМЕНЯТЬ УСТАНОВЛЕННЫЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВОМ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ МЕРЫ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА НАРУШЕНИЕ АКТОВ ВАЛЮТНОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА

## ПОЛНОМОЧИЯ ОРГАНОВ ВАЛЮТНОГО КОНТРОЛЯ:

# СПИСОК ЛИТЕРАТУРЫ:

- ХАМЕНУШКО, И.В. ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ В РФ: ПРАВИЛА КОНТРОЛЬ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ. УЧЕБНО-ПРАКТИЧЕСКОЕ ПОСОБИЕ / И.В. ХАМЕНУШКО. - М.: НОРМА, 2015. - 208 С.
- АРТЕМОВ, Н. М. ВАЛЮТНЫЕ РЫНКИ / Н.М. АРТЕМОВ. - М.: ПРОФОБРАЗОВАНИЕ, 2018. - 113 С.
- КУЧЕРОВ, И. И. ВАЛЮТНО-ПРАВОВОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ В РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ. ЭВОЛЮЦИЯ И СОВРЕМЕННОЕ СОСТОЯНИЕ / И.И. КУЧЕРОВ. - М.: ИНСТИТУТ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА И СРАВНИТЕЛЬНОГО ПРАВОВЕДЕНИЯ ПРИ ПРАВИТЕЛЬСТВЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ, ИНФРА-М, 2015. - 234 С.
- ПОНАМОРОЕНКО, В. Е. ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ / В.Е. ПОНАМОРОЕНКО. - М.: ОМЕГА-Л, 2016. - 304 С.
- ПОНОМАРЕНКО, ВЛАДИСЛАВ ЕВГЕНЬЕВИЧ ВАЛЮТНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ И ВАЛЮТНЫЙ КОНТРОЛЬ. УЧЕБНОЕ ПОСОБИЕ / ПОНОМАРЕНКО ВЛАДИСЛАВ ЕВГЕНЬЕВИЧ. - М.: ОМЕГА-Л, 2017. - 289 С.

Спасибо за внимание!