

**УДК 347.73****Механизм валютно-правового регулирования и контроля в Российской Федерации: экономико-правовой аспект****Андриевский Константин Витальевич**

Доктор юридических наук, доцент,  
директор АНО «Институт экономико-правовых исследований»,  
299011, Российская Федерация, Севастополь, ул. Очаковцев, 39;  
e-mail: k.andrievskii@mail.ru

**Шестов Сергей Николаевич**

Кандидат экономических наук, доцент,  
Севастопольский государственный университет,  
299053, Российская Федерация, Севастополь, ул. Университетская, 33;  
e-mail: shestoff.sergej@yandex.ru

**Аннотация**

В статье рассмотрены отдельные аспекты современной проблематики функционирования механизма валютно-правового регулирования и контроля в условиях нарастающего санкционного давления на экономику Российской Федерации; влияние решений, принимаемых в области валютно-правового регулирования и контроля, на ключевые макроэкономические показатели национального хозяйства, а также особенности стратегического планирования соответствующих мероприятий в сложившейся геополитической обстановке. На основании проведенного исследования авторами постулирован вывод о том, что валютно-правовое регулирование и валютный контроль в контексте стратегического планирования и формирования организационной архитектуры входящих в их состав процедур, а также влияния, оказываемого ими на национальную экономику, следует рассматривать исключительно в общности и с учетом специфического характера, присущего текущей внешнеэкономической деятельности, осуществляемой в условиях санкционного давления, оказываемого на различные институциональные единицы экономики Российской Федерации. Резюмируя изложенное, следует отметить, что эффективное использование всего спектра инструментов валютно-правового регулирования и контроля, а также совершенствование применяемых государственными органами стратегий планирования и осуществления соответствующих контрольно-ревизионных мер имеют важное значение и определяют множество ключевых условий, обуславливающих текущее состояние национальной экономики Российской Федерации и наблюдаемые тенденции ее развития.

**Для цитирования в научных исследованиях**

Андриевский К.В., Шестов С.Н. Механизм валютно-правового регулирования и контроля в Российской Федерации: экономико-правовой аспект Вопросы российского и международного права. 2024. Том 14. № 6А. С. 158-165.

**Ключевые слова**

Валютные рынки, валютно-правовое регулирование, валютный контроль, механизм валютно-правового регулирования и контроля, государственная валютно-финансовая политика, стратегии валютного контроля, санкционное давление.

**Введение**

Наблюдаемые последние десятилетия условия, характеризуемые повышением степени взаимной интеграции национальных экономик и интернационализации большинства составляющих хозяйственной жизни мирового сообщества, обуславливают повышение значимости роли валютных отношений, их правового регулирования не только в обеспечении гармоничного развития глобальной экономической системы, но и в формировании механизмов, способных обеспечить устойчивое развитие экономики России. Особенно важное значение отмеченные элементы валютно-финансовой сферы приобретают в сложившихся геополитических реалиях, отражающих обострение международной обстановки и являющихся одним из следствий целого ряда, противоречащих нормам международного права действий, предпринимаемых отдельными государствами в отношении Российской Федерации.

Необходимо отметить, что роль валютного контроля в государственной валютной политике, распространяясь на такие важные аспекты национальной экономики, как нетарифное регулирование внешнеэкономической деятельности, укрепление национальной валюты и обеспечение экономической безопасности государства, не ограничивается исключительно контролирующими функциями. Указанные обстоятельства, несомненно, служат актуализации исследований, направленных на комплексный анализ теоретических и прикладных аспектов механизма валютно-правового регулирования и контроля, выявление недостатков используемого в данном отношении инструментария и его совершенствование.

**Основная часть**

Валютный контроль выступает в роли одного из ключевых элементов государственного финансового контроля, основным назначением которого является обеспечение надлежащего состояния государственных финансов посредством реализации на систематической основе широкого спектра контрольных мер, направленных на администрирование полноты и своевременности исполнения обязательств, имеющих у физических и юридических лиц перед государством; надзор за соблюдением требований различных разделов финансового законодательства, а также – рациональным и эффективным использованием государственных средств различными государственными органами [Сорокина, Ильюк, 2004]. Основные составляющие государственного финансового контроля и место, занимаемое среди них валютным контролем, отражены на рисунке 1.

Таким образом, можно указать на то, что государственный валютный контроль представляет собой неотъемлемый компонент государственной валютной политики, которая в свою очередь является составной частью политики, осуществляемой государством в области финансов [Пирогова, 2014].

При этом, исходя из общего понимания функционала контрольных механизмов с позиций общей теории управления, представляется, что роль валютного контроля в финансовой политике государства, по сути, сводится к формированию в соответствующей системе

управления обратных связей между управляющим субъектом – государством и объектом управления, в качестве которого здесь выступают валютные компоненты государственных финансов, т.е. под валютным контролем необходимо понимать одну из разновидностей осуществляемой в рамках финансовой политики деятельности государственных органов, направленную на обеспечение правопорядка и законности в области валютных отношений.



**Рисунок 1 - Организационная архитектура системы государственного финансового контроля**

Важно отметить, что целеполагание в отношении валютно-правового регулирования и валютного контроля в значительной степени определяется целым рядом эндогенных (например, общее состояние национальной экономики и существующие здесь тенденции) и экзогенных (например, конъюнктура общемировых валютных рынков) факторов и условий, обуславливающих как целевые ориентиры соответствующих мероприятий, так и формирование стратегии их осуществления, выбор конкретных, наиболее целесообразных в том или ином случае, инструментов и проч. При этом типология подходов к валютно-правовому регулированию до настоящего времени является вопросом дискуссионным, единого мнения по данному вопросу в научной среде не существует.

Так, в работах ряда авторов приводится мнение о том, что административные и экономические, прямые и косвенные инструменты валютно-правового регулирования следует рассматривать совместно, ввиду их концептуальной связанности и общей целевой направленности [Ariyoshi et al., www], а в ряде других исследований все перечисленные классы методов регулирования валютных отношений оцениваются дифференцировано [Платонова, 1999]. Считаем, что наиболее адекватной объективной социально-экономической реальности

является позиция, согласно которой все множество инструментов валютного регулирования подразделяется на такие типы, как административные и экономические методы, а уже на следующем шаге классификации среди экономических методов выделяются прямые и косвенные (рисунок 2) [Симионов, Носко, 2001].



**Рисунок 2 - Классификация основных методов валютно-правового регулирования**

Следует отметить, что применение мер валютного контроля, вне зависимости от используемых схем классификации методов и инструментов валютно-правового регулирования, затрагивает как административную, так и экономическую области всего спектра подходов к государственному валютно-правовому регулированию и в этой связи является важным условием эффективности всех без исключения мер, осуществляемых в рамках валютной политики государства [Яковлева, 2019].

С учетом изложенного представляется, что валютно-правовое регулирование и контроль в контексте стратегического планирования и формирования организационной архитектуры входящих в их состав процедур, а также влияния, оказываемого ими на национальную экономику, следует рассматривать исключительно в целом и с учетом специфического характера, присущего текущей внешнеэкономической деятельности, осуществляемой в

условиях стороннего санкционного давления, оказываемого на различные институциональные единицы экономики Российской Федерации.

Таким образом, формирование стратегий реализации валютной составляющей государственного финансового контроля должно производиться с учетом воздействия, оказываемого ими на состояние российской экономики в средне- и долгосрочной перспективе. Кроме того в процессе стратегического планирования соответствующих мер следует опираться на систему целей, стоящих перед валютно-правовым регулированием и контролем, принципы их осуществления и ряд концептуальных приоритетов, являющихся обязательным условием формирования эффективных административных и экономических механизмов государственного валютного регулирования в целом.

Среди целей валютно-правового регулирования и контроля можно выделить:

- обеспечение устойчивости деятельности органов валютно-правового регулирования и контроля;
- контроль валютных операций;
- определение порядка внутренних и трансграничных перемещений валюты;
- контроль международных расчетов;
- обеспечение стабильности курса рубля и платежного баланса;
- обеспечение экономической безопасности Российской Федерации.

К принципам валютного регулирования следует отнести:

- приоритет экономических мер над административными;
- исключение неоправданного вмешательства;
- единство различных направлений валютной политики;
- единство системы валютно-правового регулирования и контроля;
- обеспечение защищенности всех участников валютного рынка.

Концептуальными приоритетами государственного валютного регулирования являются:

- целостность валютной политики;
- недопустимость необоснованного вмешательства государства;
- согласованность валютно-правового регулирования и контроля;
- государственная гарантия защиты прав и интересов участников валютного рынка.

Валютно-правовое регулирование и контроль в настоящее время являются одними из наиболее важных частей политико-экономической парадигмы, согласно которой осуществляется деятельность и развитие экономики Российской Федерации, а также строится весь комплекс транснациональных отношений. Ввиду вышеуказанных обстоятельств, состоящих в наличии целого пласта неразрешимых проблем и противоречий в отношениях России с целым рядом стран т.н. «коллективного запада», в настоящее время весьма активно ведется работа соответствующих государственных органов по формированию, совершенствованию и реализации комплекса мер, относящихся к сфере валютного регулирования и валютного контроля.

Существенным разделом такой работы является трансформация валютного законодательства и системы нормативно-правовых актов, регулирующих рассматриваемые отношения. Что вызывает к жизни и необходимость оперативной перенастройки приоритетов осуществления контрольных мероприятий, реализуемых в данных отношениях.

Среди принятых и реализуемых Правительством Российской Федерации, Банком России и соответствующими органами исполнительной власти с момента начала специальной военной

операции на территории Украины и последовавшей вслед за этим реакции недружественных государств мер, направленных на регулирование валютных отношений, курса рубля к основным резервным валютам и связанных с ними аспектов национальной макроэкономической ситуации можно выделить введение целого ряда валютных ограничений, препятствующих выводу капитала за пределы российской экономики.

Кроме того, указанные события повлекли за собой кардинальную трансформацию структуры формирования курса рубля и послужили причиной принятия Центральным банком Российской Федерации экстренных мер, одной из которых явился ввод значительной комиссии на покупку иностранной валюты на ММВБ. Задачей введения указанных мер являлось ограничение начавшегося в конце февраля 2022 г. резкого ослабления валюты Российской Федерации и сохранение ликвидности иностранной валюты, находящейся внутри российской экономики.

Другим примером использования адекватных создавшейся ситуации мер валютно-правового регулирования, призванных обеспечить снижение курсовой волатильности на внутреннем валютном рынке и укрепить рубль, явилось введение требования об обязательной продаже экспортерами определенной части валютной выручки [О проведении операций..., www]. При этом представляется очевидным, что качественное исполнение каждой из подобных описанным регуляторных процедур невозможно без одновременной реализации целого ряда мер валютного контроля, чем и определяется их значение для экономики Российской Федерации [Алексеева, Кытьков, Чичерова, 2022].

## Заключение

Таким образом, стратегии планирования реализации мер неразрывно связанной пары институтов валютно-правового регулирования и контроля, в целом, играют весьма важную роль в функционировании национальной экономики, а в ряде случаев такая роль является ключевой. При этом информационная составляющая процедуры принятия решений, принимаемых в процессе формирования таких стратегий, должна отвечать требованиям оперативности и полноты, иное означало бы их оторванность от динамично меняющихся внешних и внутренних реалий, а значит – не позволило бы обеспечить должную эффективность функционирования.

Резюмируя изложенное, следует отметить, что эффективное использование всего спектра инструментов валютно-правового регулирования и контроля, а также совершенствование применяемых государственными органами стратегий планирования и осуществления соответствующих контрольно-ревизионных мер имеют важное значение и определяют множество ключевых условий, обуславливающих текущее состояние национальной экономики Российской Федерации и наблюдаемые тенденции ее развития.

Наглядно продемонстрированная в течение 2022-2024 гг. эффективность отмеченных регуляторных механизмов и предоставляемые ими возможности нашли свое отражение в положительных социально-экономических результатах, которые были достигнуты в последнее время Правительством Российской Федерации, а также осуществляющими валютно-правовое регулирование и контроль органами государственной власти в непростых условиях за прошедшее с момента начала специальной военной операции время.

Одновременно с этим, понимание всей важности гармоничного развития находящихся в функциональном единстве систем валютно-правового регулирования и валютного контроля с макроэкономических позиций должно стать драйвером их дальнейшего совершенствования.

## Библиография

1. Алексеева Е.В., Кытьков В.И., Чичерова В.Н. Современное состояние и перспективы развития валютного контроля в российской федерации // Вестник Академии знаний. 2022. № 3 (50). С. 396-406.
2. О проведении операций на внутреннем валютном рынке в связи с формированием дополнительных/выпадающих нефтегазовых доходов федерального бюджета. URL: [https://minfin.gov.ru/ru/press-center/?id\\_4=38331-o\\_provedenii\\_operatsii\\_na\\_vnutrennem\\_valyutnom\\_rynke\\_v\\_svyazi\\_s\\_formirovaniem\\_dopolnitelnykh\\_vypadayushchikh\\_neftegazovykh\\_dokhodov\\_federalnogo\\_byudzheta](https://minfin.gov.ru/ru/press-center/?id_4=38331-o_provedenii_operatsii_na_vnutrennem_valyutnom_rynke_v_svyazi_s_formirovaniem_dopolnitelnykh_vypadayushchikh_neftegazovykh_dokhodov_federalnogo_byudzheta)
3. Пирогова А.В. Роль валютного контроля в системе государственного финансового контроля и оценка его результативности в Российской Федерации // Известия БГУ. 2014. № 4 (96). С. 40-50.
4. Платонова И.Н. Валютное регулирование в современной мировой экономике. М., 1999. 256 с.
5. Симионов Ю.Ф., Носко Б.П. Валютные отношения. Ростов-на-Дону: Феникс, 2001. 320 с.
6. Сорокина Т.В., Ильюк Е.В. Необходимость финансового контроля в государственном секторе экономики // Материалы 63-й ежегодной конференции профессорско-преподавательского состава, докторантов, аспирантов и студентов. Иркутск, 2004. Ч. 1. С. 224-227.
7. Яковлева М.А. Цифровизация базового метода валютного контроля – «Наблюдение» // Наука и инновации – современные концепции. М., 2019. С. 38-44.
8. Ariyoshi A. et al. Capital Controls: Country Experiences with Their Use and Liberalization. URL: <https://www.imf.org/external/pubs/ft/op/op190/>
9. Huynh T. L. D., Nasir M. A., Nguyen D. K. Spillovers and connectedness in foreign exchange markets: The role of trade policy uncertainty // The Quarterly Review of Economics and Finance. – 2023. – Т. 87. – С. 191-199.
10. Wen T., Wang G. J. Volatility connectedness in global foreign exchange markets // Journal of Multinational Financial Management. – 2020. – Т. 54. – С. 100617.

## The mechanism of currency and legal regulation and control in the russian federation: economical and legal aspect

**Konstantin V. Andrievskii**

Doctor of Law, Associate Professor,  
Director of Institute of Economic and Legal Research,  
299011, 39, Ochakovtsev str., Sevastopol, Russian Federation;  
e-mail: k.andrievskii@mail.ru

**Sergei N. Shestov**

PhD in Economics, Associate Professor,  
Associate Professor of the Department of Enterprise Economics,  
Sevastopol State University,  
299053, 33, Universitetskaya str., Sevastopol, Russian Federation;  
e-mail: shestov.sergej@yandex.ru

### Abstract

In article separate aspects of a modern perspective of functioning of the mechanism of currency and legal regulation and control in the conditions of the increasing sanctions pressure upon economy of the Russian Federation are considered; influence of the decisions made in the field of currency and legal regulation and control on key macroeconomic indicators of national economy and also feature of strategic planning of the relevant activities in the developed geopolitical situation. On the basis of the conducted research the authors postulated a conclusion that currency and legal regulation and currency control in the context of strategic planning and formation of organizational architecture

of the procedures which are their part and also impact which had by them on national economy it is necessary to consider only in community and taking into account the specific character inherent in the current foreign economic activity which is carried out in the conditions of the sanctions pressure put upon various institutional units of economy of the Russian Federation. Summarizing the above, it should be noted that the effective use of the entire range of instruments of monetary regulation and control, as well as the improvement of planning strategies used by government agencies and the implementation of relevant control and audit measures are important and determine many key conditions that determine the current state of the national economy of the Russian Federation and observed trends in its development.

### For citation

Andrievskii K.V., Shestov S.N. (2024) Mekhanizm valyutno-pravovogo regulirovaniya i kontrolya v Rossiiskoi Federatsii: ekonomiko-pravovoi aspekt [The mechanism of currency and legal regulation and control in the Russian Federation: economical and legal aspect]. *Voprosy rossiiskogo i mezhdunarodnogo prava* [Matters of Russian and International Law], 14 (6A), pp. 158-165.

### Keywords

Foreign exchange markets, currency and legal regulation, currency control, mechanism of currency and legal regulation and control, public monetary policy, strategy of currency control, sanctions pressure.

## References

1. Alekseeva E.V., Kyt'kov V.I., Chicherova V.N. (2022) Sovremennoe sostoyanie i perspektivy razvitiya valyutnogo kontrolya v rossiiskoi federatsii [Current state and prospects for the development of currency control in the Russian Federation]. *Vestnik Akademii znaniy* [Bulletin of the Academy of Knowledge], 3 (50), pp. 396-406.
2. Ariyoshi A. et al. *Capital Controls: Country Experiences with Their Use and Liberalization*. Available at: <https://www.imf.org/external/pubs/ft/op/op190/> [Accessed 02/02/2022]
3. Huynh, T. L. D., Nasir, M. A., & Nguyen, D. K. (2023). Spillovers and connectedness in foreign exchange markets: The role of trade policy uncertainty. *The Quarterly Review of Economics and Finance*, 87, 191-199.
4. *O provedenii operatsii na vnutrennem valyutnom rynke v svyazi s formirovaniem dopolnitel'nykh/vypadayushchikh neftegazovykh dokhodov federal'nogo byudzheta* [On conducting operations on the domestic foreign exchange market in connection with the formation of additional/lost oil and gas revenues of the federal budget]. Available at: [https://minfin.gov.ru/ru/press-center/?id\\_4=38331-o\\_provedenii\\_operatsii\\_na\\_vnutrennem\\_valyutnom\\_rynke\\_v\\_svyazi\\_s\\_formirovaniem\\_dopolnitelnykhvypadayushchikh\\_neftegazovykh\\_dokhodov\\_federalnogo\\_byudzheta](https://minfin.gov.ru/ru/press-center/?id_4=38331-o_provedenii_operatsii_na_vnutrennem_valyutnom_rynke_v_svyazi_s_formirovaniem_dopolnitelnykhvypadayushchikh_neftegazovykh_dokhodov_federalnogo_byudzheta) [Accessed 02/02/2024]
5. Pirogova A.V. (2014) Rol' valyutnogo kontrolya v sisteme gosudarstvennogo finansovogo kontrolya i otsenka ego rezul'tativnosti v Rossiiskoi Federatsii [The role of currency control in the system of state financial control and assessment of its effectiveness in the Russian Federation]. *Izvestiya BGU* [BSU News], 4 (96), pp. 40-50.
6. Platonova I.N. (1999) *Valyutnoe regulirovanie v sovremennoi mirovoi ekonomike* [Currency regulation in the modern world economy]. Moscow.
7. Simionov Yu.F., Nosko B.P. (2001) *Valyutnye otnosheniya* [Currency relations]. Rostov-on-Don: Feniks Publ.
8. Sorokina T.V., Il'yuk E.V. (2004) Neobkhodimost' finansovogo kontrolya v gosudarstvennom sektore ekonomiki [The need for financial control in the public sector of the economy]. In: *Materialy 63-i ezhegodnoi konferentsii professorsko-prepodavatel'skogo sostava, doktorantov, aspirantov i studentov* [Materials of the 63rd annual conference of faculty, doctoral students, graduate students and students]. Irkutsk, 2004. Part 1.
9. Wen, T., & Wang, G. J. (2020). Volatility connectedness in global foreign exchange markets. *Journal of Multinational Financial Management*, 54, 100617.
10. Yakovleva M.A. (2019) Tsifrovizatsiya bazovogo metoda valyutnogo kontrolya – «Nablyudenie» [Digitalization of the basic method of currency control – “Surveillance”]. In: *Nauka i innovatsii – sovremennyye kontseptsii* [Science and innovation – modern concepts]. Moscow.