

Айдарханова К.Н.
**Современное состояние
валютного права
в Республике Казахстан**

В статье рассматриваются некоторые вопросы валютного права после принятия закона Республики Казахстан «О валютном регулировании и валютном контроле» связанные с функционированием Таможенного союза и унификацией валютного законодательства. Интеграционные процессы в рамках Таможенного союза и образование Евразийского союза влияют на трансформацию валютного права стран-членов интеграции.

Ключевые слова: валютное законодательство, валютный контроль, агенты валютного контроля, валютные операции.

Aidarchanov K.N.
**Current state of the currency
right in the republic of
kazakhstan**

In article some questions of the currency right after adoption of law of the Republic of Kazakhstan "On currency regulation and currency control" connected with functioning of the Customs union and standardization of the currency legislation are considered. Integration processes within the Customs union and formation of the Euroasian union influence transformation of the currency right of member countries of integration.

Key words: currency legislation, currency control, agents of currency control, currency transactions.

Айдарханова К.Н.
**Қазақстан Республикасындағы
валюталық құқықтың
қазіргі жағдайы**

Бұл мақалада Кедендік одақтың қызметін атқаруына және валюталық заңнаманы бірегейлендірумен байланысты Қазақстан Республикасының «Валюталық реттеу және валюталық бақылау туралы» заңы қабылдағаннан кейінгі кезеңдегі валюталық құқықтың өзекті мәселелері қарастырылады. Кедендік одақ және Еуразиялық одақтың қалыптасу жағдайындағы интеграциялық үдерістер интергацияға қатысушы мемлекеттердің валюталық құқығының өзгеруіне әсерін тигізеді.

Түйін сөздер: валюталық заңнама, валюталық реттеу, валюталық реттеудің агенттері, валюталық операциялар.

**СОВРЕМЕННОЕ
СОСТОЯНИЕ
ВАЛЮТНОГО ПРАВА
В РЕСПУБЛИКЕ
КАЗАХСТАН**

Принятие 17 июня 2005 года Закона Республики Казахстан «О валютном регулировании и валютном контроле в Республике Казахстан» положило начало новому этапу в развитии валютного права в стране.

Необходимо отметить, что Закон «О валютном регулировании и валютном контроле» расширил перечень используемых в нем понятий. Так, в отличие от ранее действовавшего закона, в него включены такие понятия, как: «базовый актив», «валютные операции», «валютный договор», «иностранные банки», «коммерческие кредиты», «паспорт сделки», «производные финансовые инструменты», «финансовые займы». Из глоссария исключено понятие «валютное регулирование» и изменены понятия «инвестиции» и «экспортно-импортные сделки» соответственно на «прямые инвестиции» и «экспорт (импорт)».

Закон Республики Казахстан «О валютном регулировании и валютном контроле» предусматривает необходимость лицензирования деятельности, связанной с использованием валютных ценностей, и валютных операций [1, ст. 7]. В отличие от предыдущего валютного законодательства в нем сужен круг лицензируемой деятельности, связанной с использованием валютных ценностей. В настоящее время к таким видам деятельности относятся только осуществление розничной торговли, оказание услуг за наличную иностранную валюту и организация обменных операций с иностранной валютой уполномоченными организациями - юридическими лицами, - созданными в соответствии с законодательством Республики Казахстан, исключительным видом деятельности которых является организация обменных операций с иностранной валютой. Кроме того, лицензия на осуществление розничной торговли и оказание услуг за наличную иностранную валюту выдается только лицам, осуществляющим деятельность в таможенном режиме магазина беспошлинной торговли, а также на морском, внутреннем водном, воздушном, железнодорожном и автомобильном транспорте, совершающем международные перевозки.

Новым в валютном законодательстве является также ведение валютного мониторинга в целях создания информационной базы по валютным операциям, а также совершенствования статистики, анализа и прогноза платежного баланса, внешнего

долга и международной инвестиционной позиции Республики Казахстан [1, п. 1 ст. 11]. Валютный мониторинг осуществляется Национальным банком Республики Казахстан.

В целом Закон Республики Казахстан «О валютном регулировании и валютном контроле» направлен на либерализацию валютных отношений и в последующем предполагает последующую отмену действия норм, определяющих разрешительный порядок проведения валютных операций и других ограничений на валютные операции.

Национальная особенность валютного законодательства заключается в том, что в основном валютные отношения в Республике Казахстан регулируются подзаконными нормативными правовыми актами. Полномочия основного органа валютного регулирования и валютного контроля – Национального банка Республики Казахстан – по принятию нормативных правовых актов по валютным вопросам носят широкий характер. Так, Закон «О валютном регулировании и валютном контроле», отдает право на решение ряда вопросов, касающихся валютного регулирования, на усмотрение Национального банка. Иными словами, Закон «О валютном регулировании и валютном контроле» по существу носит отсылочный характер, передавая правовое регулирование валютных отношений Национальному банку. В итоге валютное законодательство Республики Казахстан реально состоит из подзаконных актов – нормативных правовых актов Национального банка.

Сегодня речь идет о создании единого экономического пространства на постсоветском пространстве, начало которому было положено с формированием и развитием Таможенного союза Беларуси, Казахстана и России и его дальнейшим преобразованием в Европейско-Азиатский экономический союз (ЕАЭС). Образованию Таможенного союза между Казахстаном, Россией и Беларуссией послужили положительные практические тенденции глобального масштаба.

ЕАЭС создается для осуществления ряда полномочий государств-членов в основном экономического характера. Передача данных полномочий никоим образом не отражается на суверенитете стран-членов международной организации. Такой вид интеграции приносит значительные экономические, политические, социальные выгоды для всех участников, т.к. способствует экономическому росту стран-участников, интегрируя их в мощные экономические и политические блоки, оказывающие существенное влияние на между-

народные отношения, увеличивая экономической и политической вес стран участниц. Такие процессы открывают возможности не только для экономик стран-членов интеграции, но и для их хозяйствующих субъектов.

Опыт создания различных региональных союзов в мировом сообществе показывает, что создание и развитие единого экономического пространства и интеграция финансовых систем должны происходить поэтапно и идти в направлении развития торгово-экономических отношений, развития предпринимательства и инвестиций, развития денежно-кредитных, финансовых и валютных отношений, последовательной гармонизации законодательств, проведения согласованной социальной политики.

В условиях интеграционного процесса на постсоветском пространстве немаловажное значение имеет валютная интеграция. Валютная интеграция – объективно обусловленный процесс создания при активном содействии государств-участников региональных зон, в пределах которых обеспечивается относительно стабильное соотношение курсов валют, совместное регулирование валютных взаимоотношений стран-участниц и единая валютная политика в отношении третьих стран.

Валютная интеграция является необходимым условием интеграционного процесса в рамках ЕАЭС, так же как была в рамках ЕС – на сегодня наиболее развитой интеграционной группировки развитых стран. Западноевропейский вариант валютного пространства представляет собой валютный союз на базе экономического с единой валютой внутреннего происхождения. Поэтому опыт валютной интеграции стран Европы является небезынтесным при построении единого экономического, в том числе валютного, пространства.

В отличие от ЕС страны-члены ЕАЭС должны в короткие сроки укрепить национальные валюты, создать емкий, интегрированный национальный финансовый рынок с полным объемом инструментов, так как в противном случае в условиях глобализации мировых финансовых потоков им будет очень трудно выдержать конкуренцию с ведущими мировыми валютами и финансовыми центрами и занять достойное место в мировой валютно-финансовой системе. Одним из первых шагов, которые должны сделать страны-члены ЕАЭС по направлению к единому валютному пространству – это унификация валютного законодательства.

В рамках унификации законодательств стран-членов Таможенного союза, были осуще-

ствлены необходимые изменения и в валютном законодательстве этих стран. Странами-членами Таможенного союза разработан и постоянно совершенствуется механизм унификации и упрощения процедур валютного контроля. На сегодняшний день в этом направлении была проведена следующая работа:

– в Республике Казахстан был определен порядок функционирования нового Закона «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам валютного регулирования и валютного контроля» от 6.01.2012 г., а также изменила порядок осуществления экспортно-импортного валютного контроля, через утверждение новых Правил [2];

– в Российской Федерации также были внесены изменения в Федеральный закон, касающийся этих статей и в соответствующие Инструкции [3];

– в Республике Беларусь Указом Президента РБ, внесены соответствующие изменения в Инструкцию о порядке регистрации сделок, деятельности банков, работе небанковских кредитно-финансовых организаций, функциях агентов валютного контроля [4].

Странами Таможенного союза определены общие цели осуществления валютного регулирования и валютного контроля, суть которых движение к дальнейшей либерализации и приближению к нормам международных актов, что совершенно необходимо для дальнейшей интеграции, унификации законодательств стран Союза, создания условий для принятия новых общих нормативных правовых актов.

Следующим шагом в рамках подготовки к решению долгосрочной задачи по созданию единого валютного союза и единого валютного института в среднесрочной перспективе планируется усилить работу в направлении создания единой

платежной системы. На этом этапе Национальный банк совместно с Интеграционным комитетом и центральными банками государств ЕАЭС продолжают работу по созданию и совершенствованию общей системы межгосударственных платежей, способной обеспечить эффективное, безрисковое и быстрое осуществление межгосударственных платежей в режиме использования взаимной конвертируемости национальных валют. Создание общего платежного пространства стран-членов ЕАЭС является важнейшим условием развития экономических взаимоотношений, и может создать мощный импульс для эффективного развития взаимной торговли между странами-членами ЕАЭС.

Данные мероприятия станут начальным этапом на пути интеграции финансовых систем стран ЕАЭС. За этот период должны быть созданы предпосылки для введения единой валюты. В последующем будут созданы надгосударственный орган по проведению единой политики стран ЕАЭС, а также введена в безналичный и наличный оборот единая валюта.

Как мы видим, уже предприняты первые шаги на пути к единому валютному пространству – учреждена международная организация – Европейско-Азиатский экономический союз, – созданы органы управления ЕАЭС, унифицируется законодательство в рамках Союза и т. д. Но предстоит еще много сделать на пути к единому экономическому пространству, и важным здесь для стран-членов ЕАЭС, в том числе потенциальных, является принятие таких решений, которые бы наиболее полно отвечали их интересам и возможностям. Только в этом случае созданное в рамках экономического союза единое валютное пространство будет способно обеспечить валютно-финансовую безопасность стран-членов ЕАЭС.

Литература

- 1 Республика Казахстан. Закон от 13 июня 2005 г. № 57. О валютном регулировании и валютном контроле // Казахстанская правда. – 2005. - 17 июня.
- 2 Закон Республики Казахстан «О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам валютного регулирования и валютного контроля» от 6.01.2012 г. // Республиканский центр правовой информации. Программа поиска БД «Закон». Версия 5.3.3.58.
- 3 Федеральный закон «О валютном регулировании и валютном контроле» от 10 декабря 2003 г. N 173-ФЗ // Республиканский центр правовой информации. Программа поиска БД «Закон». Версия 5.3.3.58.
- 4 Закон Республики Беларусь «О валютном регулировании и валютном контроле от 22 июля 2003 г. N 226-3 // Республиканский центр правовой информации. Программа поиска БД «Закон». Версия 5.3.3.58.