

Отзыв

научного руководителя
на диссертацию Ивана Христофора Викторовича
на тему:

«Валютно-денежные правоотношения в условиях недружественных действий иностранных государств», представленную на соискание ученой степени кандидата юридических наук по специальности 5.1.2 – Публично-правовые (государственно-правовые) науки (юридические науки)

Диссертационное исследование посвящено актуальной проблеме трансформации финансово-правового регулирования валютно-денежной сферы в условиях систематического внешнего ограничительного воздействия, оказываемого недружественными иностранными государствами. Автором обоснованно избирается в качестве объекта исследования совокупность общественных отношений, складывающихся в сфере денежного обращения, валютных операций, трансграничных расчетов, исполнения денежных обязательств с иностранным элементом, применения специальных экономических мер и валютного контроля, которые в условиях внешнего принуждения образуют единый публично-правовой контур реализации финансового суверенитета государства. Данный объект, обладая выраженной практической значимостью для обеспечения устойчивости национальной валюты и управляемости денежных потоков, демонстрирует наиболее активное формирование ситуационного правового регулирования.

В работе выявляется существенный теоретико-правовой пробел, заключающийся в том, что фактически действующий в 2022–2025 годах специальный валютно-денежный режим, представляющий собой целостную публично-правовую конструкцию, юридически остается рассредоточенным, фрагментарным и преимущественно подзаконным по своему содержанию. Данное обстоятельство порождает коллизии, обусловленные реактивным характером нормотворчества, противоречиями между ординарным валютно-правовым режимом и специальными антисанкционными мерами, а также затрудняет идентификацию и прогнозирование правового положения участников валютно-денежных правоотношений – резидентов, нерезидентов, уполномоченных банков, органов валютного контроля и иных субъектов. Указанная раздробленность негативно отражается на правовой определенности, уровне доверия к публичной власти и создает риски привлечения добросовестных участников к ответственности в условиях нормативной неопределенности.

В диссертации обоснованно вводится и раскрывается категория «валютно-денежные правоотношения» как самостоятельная группа финансовых правоотношений, единство которых обусловлено функциональной связью денежного обращения, валютных операций и защитных мер в механизме

обеспечения финансового суверенитета. Автором предложена пятифункциональная компетенционная архитектура специального режима, включающая нормативно-учредительную функцию Президента Российской Федерации, разрешительно-координационную функцию Правительства и Правительственной комиссии, регулятивно-операционную функцию Банка России, контрольно-информационную функцию ФНС, ФТС, Росфинмониторинга и Федерального казначейства, а также инфраструктурно-функциональную роль кредитных организаций и профессиональных участников рынка. Особого внимания заслуживает авторский вывод о гарантийной асимметрии режима, при которой ограничения вводятся оперативно, а правовые гарантии добросовестных участников формируются фрагментарно, что требует законодательного закрепления юридического значения официальных разъяснений и критериев учета добросовестности при применении мер ответственности.

Автором диссертационного исследования Иваняном Христофором Викторовичем показана актуальность, новизна темы исследования, разработаны теоретические положения, позволяющие развить научную основу проблемы и сформулировать целостную концепцию валютно-денежных правоотношений как публично-правового инструмента противодействия внешним вызовам.

Диссертационное исследование состоит из двух глав, включающих девять параграфов, что позволяет последовательно и всесторонне раскрыть заявленную автором теоретико-правовую модель валютно-денежных правоотношений и правовую конструкцию специального валютно-денежного режима в условиях недружественных действий иностранных государств. В первой главе, носящей теоретико-правовой характер, автором разработаны концептуальные основы исследуемой проблематики: определено понятие и юридическая природа валютно-денежных правоотношений, раскрыт их элементный состав и видовое многообразие, охарактеризованы недружественные действия иностранных государств как форма внешнего принуждения и юридический факт, порождающий возникновение соответствующих правоотношений, а также исследованы правовые последствия и риски внешнего принуждения для их участников. Во второй главе исследования раскрыто содержание правовой конструкции специального валютно-денежного режима, в рамках чего проведен анализ его нормативной модели, систематизированы правовые инструменты режима, включая валютные ограничения, разрешительные процедуры и счета особого типа, выявлена компетенционная архитектура режима с выделением пяти функциональных блоков полномочий публичных субъектов, а также определено содержание прав, обязанностей и гарантий участников валютно-денежных правоотношений.

В выносимых на защиту положениях отражены результаты исследований автора по наиболее значимым и важным проблемам валютно-денежных правоотношений как инструмента противодействия внешним вызовам.

Положения строго аргументированы, обладают внутренним единством и отвечают требованию научной новизны, что подтверждается авторским обоснованием категории валютно-денежных правоотношений как самостоятельной группы финансовых правоотношений, раскрытием специального валютно-денежного режима в качестве ситуационной публично-правовой конструкции, систематизацией его инструментальной и компетенционной моделей, а также выявлением гарантийной асимметрии правового положения участников, приводящей к рискам правовой неопределенности в правоприменении и требующей законодательного совершенствования.

Отдельного внимания заслуживает эмпирическая база исследования. В диссертации широко использованы нормативные правовые акты, судебная практика, специальная научная литература, как российская, так и зарубежная.

Диссертация Иваняна Христофора Викторовича является оригинальным и самостоятельным исследованием, обладающим достаточно высокой теоретической и практической значимостью. Результаты диссертационной работы могут стать основой для дальнейших исследований в сфере правового регулирования публичных финансов, а также могут быть применены как в нормотворческой деятельности, так и в преподавании курса финансового права.

Автореферат диссертации Иваняна Христофора Викторовича раскрывает основное содержание диссертационного исследования. Работа обладает убедительной и достаточной апробацией, которая нашла свое отражение в публикациях и докладах автора, в том числе в рамках международных конференций.

Диссертация Иваняна Христофора Викторовича на тему: «Валютно-денежные правоотношения в условиях недружественных действий иностранных государств» отвечает требованиям действующей редакции Положения о порядке присуждения ученых степеней, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации № 842 от 24 сентября 2013 года, и соответствует профилю специальности 5.1.2 – Публично-правовые (государственно-правовые) науки (юридические науки) и может быть рекомендована к защите. Автор диссертационного исследования, Иванян Христофор Викторович, достоин присуждения искомой ученой степени кандидата юридических наук.

Научный руководитель _____ Н.А. Поветкина
доктор юридических наук, профессор,
Заведующий отделом финансового,
налогового и бюджетного законодательства Института
законодательства и сравнительного правоведения
при Правительстве Российской Федерации

117218, г. Москва, ул. Большая Черемушкинская, д. 34
e-mail: fin@izak.ru, тел.: 8 (499) 724-21-06

