Отзыв научного руководителя

научного руководителя на диссертацию Гавриловой Зарины Юрьевны на тему: «Механизм правового регулирования денежного обращения Российской Федерации в условиях противодействия международным санкциям», представленную на соискание ученой степени кандидата юридических наук по специальности 5.1.2. – Публично-правовые (государственно-правовые) науки

Гаврилова Зарина Юрьевна в период с 2021 по 2024 г. обучалась в аспирантуре ФГАОУ ВО «Московский государственный юридический университет имени О.Е. Кутафина (МГЮА)». Аспирант выполнила поставленное индивидуальное задание в полном объеме и подготовила диссертацию на соискание степени кандидата юридических наук по специальности 5.1.2. – Публично-правовые (государственно-правовые) науки.

Актуальность темы диссертации З.Ю. Гавриловой не вызывает сомнения. Проблематика противодействия международным санкциям (ограничительным мерам), принятым со стороны ряда недружественных государств и международных организаций, является одной из наиболее обсуждаемых не только в финансовом праве, но и в рамках практически всех иных направлений юридической науки. С одной стороны, противодействие указанным ограничительным мерам потребовало трансформации имеющихся правовых средств механизма финансово-правового регулирования в целях обеспечения их соответствия современным вызовам и угрозам стабильности финансовой системы России. С другой стороны, это обусловило принятие целой системы мер воздействия (противодействия), направленных на обеспечение экономического суверенитета и экономической безопасности Российской Федерации. С третьей – предопределило необходимость внедрения принципиально новых инструментов в правоприменительную практику для обеспечения прав и законных интересов российских граждан и юридических лиц. Для этого, в частности, приняты правовые нормы, регулирующие порядок

применения цифровых финансовых активов и цифровой валюты для проведения внешнеторговых операций, нормы, регулирующие порядок выпуска и обращения российской национальной цифровой валюты центрального банка (цифровой рубль) и т.д. Всё сказанное в совокупности рождает необходимость комплексной оценки и систематизации произошедших за последние несколько лет изменений в механизме финансово-правового регулирования. Особую же актуальность рассматриваемая проблематика имеет применительно к сфере денежного обращения, которая стала одним из основных объектов негативного воздействия со стороны недружественных государств и международных организаций. Именно денежное обращение связывает все отрасли экономики и сектора финансового рынка. Стабильность функционирования денежной системы Российской Федерации, включая устойчивость российской валюты, является неотъемлемым залогом обеспечения экономического суверенитета и экономической безопасности России.

Диссертация представляет собой законченное комплексное монографическое исследование, в котором автор решает как теоретические проблемы, связанные с определением ряда понятий («денежная система», «национальная платежная система» и т.д.), структуры механизма правового регулирования денежного обращения Российской Федерации в условиях противодействия международным санкциям и т.д., так и практические, выявляя направления повышения эффективности функционирования названного механизма.

Цель диссертации заключалась в том, чтобы на основе критического подхода к рассмотрению нормативных правовых актов, научных трудов и правоприменительной практики разработать теоретические и практические научно подтвержденные выводы, касающиеся структуры и особенностей функционирования механизма правового регулирования денежного обращения Российской Федерации в условиях противодействия международным санкциям, а также сформулировать на этой основе

предложения по совершенствованию действующего законодательства и практики его применения в рассматриваемой области. Представляется, что названная цель достигнута в полном объеме.

Теоретическую основу диссертации составили труды ведущих современных представителей финансово-правовой науки, а также теории права, международного, административного и иных отраслей российского права.

Эмпирическая база включает многочисленные материалы правоприменительной практики как российских, так и иностранных органов власти и международных организаций. Эмпирическая база, помимо этого, включает статистические и аналитические данные, представленные на сайтах органов государственной власти и международных организаций.

Полноценному раскрытию темы способствовала избранная структура исследования, состоящая из введения, двух глав, включающих шесть параграфов, заключения и списка использованных источников.

В первой главе «Теоретико-правовые основы противодействия международным санкциям в сфере денежного обращения» акцентируется внимание на исследовании таких основополагающих правовых категорий как денежная система, международные санкции и механизм правового регулирования денежного обращения. Так, в работе предлагается авторский подход к структуре денежной системы (Стр. 20 – 25), а также дается оригинальное определение денежной системы, как единого целостного образования, состоящего из совокупности денежных знаков, находящихся в обращении, способов регулирования обращения национальной валюты в наличной и безналичной формах, а в установленных законом случаях также обращения иностранной валютой и иных объектов, выполняющих отдельные денежные функции, и субъектов, участвующих в организации денежного обращения (Стр. 25 – 26). На основе исторического исследования делается вывод о вхождении национальной платежной системы в состав денежной

системы (таким образом, названные категории соотносятся как часть и целое) (Стр. 26 – 38).

Особую важность в контексте рассматриваемой темы имеет исследование проблемы определения понятия «международные санкции». Так, на основе анализа важнейших международных актов (Устав ООН, Статьи об ответственности государств за международно-противоправные деяния и иных актов), а также доктринальных позиций, высказанных ведущими представителями международно-правовой науки (Стр. 44 – 48), делается вывод об отсутствии единого подхода к трактовке понятия «международно-правовые санкции». Автор обосновывает, что применение в отношении Российской Федерации ограничительных мер (санкций) в силу отсутствия законного основания для их введения и направленности на прикрытие международного правонарушения, совершенного странами коллективного Запада, само по себе является международным правонарушением (Стр. 58). На основании этого делается вывод о наличии у Российской Федерации права на защиту своих национальных интересов и государственного суверенитета посредством принятия контрмер, нивелирующих негативные последствия незаконных ограничительных мер.

Также в диссертации систематизированы санкции (ограничительные меры), принятые со стороны недружественных государств и международных организаций (в первую очередь в сфере денежного обращения) (Стр. 60 – 71). Обосновано, что такие меры носят ярко выраженный дискриминационный характер (Стр. 72 – 73). Автор подчеркивает, что «международные санкции (в том числе финансовые санкции), введенные в отношении Российской Федерации, ее граждан и российских юридических лиц, не только не имеют законного основания для введения – они противоправны по своему содержанию и преследуемым целям» (Стр. 73).

Кроме того, в работе делается вывод о структуре механизма правового регулирования денежного обращения Российской Федерации в условиях противодействия международным санкциям (Стр. 77 – 79), специфике норм,

принятых в целях противодействия финансовым санкциям против денежной системы Российской Федерации (Стр. 80 – 88), особенностях правоотношений, складывающихся в связи с противодействием международным финансовым санкциям (Стр. 89 – 90).

Во второй главе «Финансово-правовое регулирование мер, направленных на противодействие международным санкциям в сфере денежного обращения» освещаются отдельные аспекты функционирования механизма правового регулирования денежного обращения Российской Федерации в условиях противодействия международным санкциям, в частности, в сфере национальной платежной системы, валютного регулирования и обращения цифровой валюты.

З.Ю. Гаврилова в своем исследовании анализирует как общий режим правового регулирования национальной платежной системы, который применяется в рамках обычного, ординарного функционирования экономики (Стр. 91 – 101), так и специальный правовой режим, который был введен в целях противодействия рассматриваемым ограничительным мерам (Стр. 101 – 112). Обосновывается необходимость актуализации перечня государств, включаемых в Сведения о введении иностранными государствами запретов в отношении платежных систем, операторы которых зарегистрированы Банком России (Стр. 112 – 113). Также в диссертации изучаются основные направления валютной политики и специфика валютного регулирования в Российской Федерации за последние тридцать лет, анализируются причины изменения подходов к регулированию валютных отношений, а также доказывается обоснованность отказа от валютной либерализации (Стр. 117 – 125). Особое внимание в работе уделено анализу содержания ст. 4.2 Федерального закона от 04.06.2018 № 127-ФЗ «О мерах воздействия (противодействия) на недружественные действия Соединенных Штатов Америки и иных иностранных государств» и практики ее применения, а также соотношению специальных экономических мер и мер воздействия (противодействия) (Стр. 127 – 135).

В диссертации исследуются вопросы правового регулирования обращения цифровых валют в условиях противодействия международным санкциям. Следует согласиться с мнением автора, в том, что пусть и ограниченная на сегодняшний день возможность проведения внешнеторговых расчетов в цифровой валюте и принятые в этих целях нормы «обеспечат большую гибкость валютного законодательства, сделав цифровые валюты практически применимым инструментом для внешнеэкономических расчетов, что удовлетворит имеющийся со стороны бизнеса запрос, а с другой – обеспечит учет публичных интересов посредством признания цифровых валют объектом валютного контроля» (Стр. 144). В то же время автор рассудительно заключает, что использование цифровых валют как инструмента проведения трансграничных расчетов должно быть обеспечено надлежащим валютным контролем со стороны уполномоченных органов (Стр. 143 – 145).

Результаты работы Зарины Юрьевны Гавриловой достоверны, тщательно аргументированы и логически изложены в содержательной части диссертации. Основные приложения апробированы на международных конференциях. Наиболее значимые результаты исследования отражены автором в 3 публикациях общим объемом 2,11 п.л., опубликованных в рецензируемых изданиях, рекомендованных Высшей аттестационной комиссией при Министерстве науки и высшего образования Российской Федерации для опубликования основных результатов диссертационных исследований на соискание ученых степеней кандидата и доктора наук.

В процессе подготовки диссертации З.Ю. Гаврилова зарекомендовала себя как вдумчивый и серьёзный исследователь, обладающий обширными теоретическими знаниями и практическими навыками в рассматриваемой сфере. Диссертация подготовлена З.Ю. Гавриловой самостоятельно, и ее содержание демонстрирует творческий вклад автора в финансово-правовую науку.

Таким образом, диссертация З.Ю. Гавриловой на тему «Механизм правового регулирования денежного обращения Российской Федерации в условиях противодействия международным санкциям» отвечает всем предъявляемым к такого рода работам требованиям, а ее автор заслуживает присуждения искомой степени кандидата юридических наук по специальности 5.1.2. – Публично-правовые (государственно-правовые) науки.

Научный руководитель:
доктор юридических наук, профессор,
профессор кафедры финансового права
Московского государственного юридического
университета имени О.Е. Кутафина (МГЮА) Л.Л. Арзуманова

125993, г. Москва, ул. Садовая-Кудринская, д. 9, ауд. 444;
тел.: 8 (499) 244-88-88 доб. 774; e-mail: llarzumanova@msal.ru

«24» 12 2024 г.

Подпись заверяю
Начальник отдела по учетно-аналитической работе
Управления кадров
Университета имени О.Е. Кутафина (МГЮА)
(подпись) / (Ф.И.О.)
«22» 2024

Управление кадров