

Типовые нарушения валютного законодательства

| ТИПОВЫЕ НАРУШЕНИЯ ВАЛЮТНОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА | | | | | |
|---|---|---|--------------|-------------|--|
| № n/n | Описание нарушения | Правовой акт, требования которого нарушены | | | |
| | | Наименование | Номер | Дата | Номер подпункта, пункта, части, |
| 1 | Невыполнение резидентом в установленный внешнеторговым договором (контрактом) срок обязанности по получению на свои банковские счета в уполномоченных банках иностранной валюты или валюты РФ, причитающихся за переданные нерезидентам товары, оказанные нерезидентам услуги, выполненные для нерезидентов работы, переданные нерезидентам информацию и результаты интеллектуальной деятельности (в том числе исключительные права на них) | Федеральный закон РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» | 173-ФЗ | 10.12.2003 | пункт 1.1 части 1 статьи 19 |
| 2 | Невыполнение резидентом в установленный внешнеторговым договором (контрактом) срок обязанности по возврату в РФ денежных средств, уплаченных нерезидентам за неввезенные на таможенную территорию РФ (неполученные на таможенной территории РФ) товары, невыполненные работы, неоказанные услуги, переданные информацию или результаты интеллектуальной деятельности (в том числе исключительные права на них) | Федеральный закон РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» | 173-ФЗ | 10.12.2003 | пункт 1.2 части 1 статьи 19 |
| 3 | Неполучение резидентом в течение максимального ожидаемого срока в соответствии с условиями внешнеторгового договора (контракта), от нерезидентов на свои счета в уполномоченном банке иностранной валюты и (или) валюты РФ за исполнение обязательств по указанным договорам (контрактам) путем передачи нерезидентам товаров, выполнения для них работ, оказания им услуг, передачи им информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них. | Федеральный закон РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» | 173-ФЗ | 10.12.2003 | пункт 1 части 1.1 статьи 19 |
| 4 | Невыполнение резидентом требования по обеспечению исполнения нерезидентом в течение максимального ожидаемого срока обязательств по внешнеторговым договорам (контрактам) путем передачи резидентам товаров, выполнения для них работ, оказания им услуг, передачи им информации и результатов интеллектуальной деятельности, в том числе исключительных прав на них, в счет осуществления резидентами авансовых платежей | Федеральный закон РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» | 173-ФЗ | 10.12.2003 | пункт 2 части 1.1 статьи 19 |

| | | | | | |
|----|--|---|--------|------------|---------------------------|
| 5 | Непредставление документов и информации, связанных с осуществляемой валютной операцией, по запросу уполномоченного банка по истечении срока, установленного в запросе. <i>Примечание: В соответствии с пунктом 3 части 1 статьи 23 Федерального Закона от 10.12.2003г. № 173-ФЗ обязательный срок для представления документов по запросам агентов валютного контроля не может составлять менее 7 рабочих дней со дня подачи запроса. При этом исчисление данного срока начинается с рабочего дня, следующего за днем получения Клиентом данного запроса</i> | Федеральный закон РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» | 173-ФЗ | 10.12.2003 | пункт 1 части 2 статьи 24 |
| 6 | Представление недействительных документов и информации | Федеральный закон РФ «О валютном регулировании и валютном контроле» | 173-ФЗ | 10.12.2003 | часть 5 статьи 23 |
| 7 | Не представлено в Банк распоряжение о перечислении суммы в валюте Российской Федерации, полученной от продажи валютной выручки, на свой банковский счет в валюте Российской Федерации, перечислении суммы иностранной валюты на свой текущий валютный счет в иностранной валюте в течение 15 рабочих дней с даты зачисления иностранной валюты на транзитный валютный счет Клиента | Инструкция Банка России «Об обязательной продаже части валютной выручки на внутреннем валютном рынке РФ» | 111-И | 30.03.2004 | пункт 3.3 |
| 8 | Не представлены в Банк документы, связанные с проведением операции, в течение 15 рабочих дней с даты зачисления иностранной валюты на транзитный валютный счет Клиента | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 2.1 |
| 9 | Несвоевременное представление в Банк сведений , подтверждающих изменения содержащихся в представленных информации о коде вида операции и (или) в документах, связанных с проведением операций, в результате которых необходимо изменить код вида операции ранее отраженный Банком в данных по операциям | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 2.20 |
| 10 | Несвоевременное представление в Банк информации об уникальном номере договора | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 2.22 |
| 11 | Несвоевременное представление в Банк документов , связанных с проведением операций по договорам, принятым на учет, при зачислении валюты РФ на расчетный счет в валюте РФ | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 2.23 |

| | | | | | |
|----|--|---|-------|------------|------------|
| 12 | Несвоевременное представление в Банк документов, подтверждающих изменение информации об ожидаемых сроках репатриации иностранной валюты и (или) валюты РФ | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 2.24 |
| 13 | Осуществление расчетов по контракту (кредитному договору) через счета резидента в уполномоченном банке, не являющимся банком, принявшим на учет контракт (кредитный договор), за исключением случаев, указанных в главах 10 и 14 Инструкции Банка России № 181-И | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 5.1 |
| 14 | Несвоевременное представление в Банк экспортного контракта в случае, если для постановки экспортного контракта на учет резидент-экспортер представил только сведения об экспортном контракте, необходимые для постановки его на учет в Банке | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 5.3 |
| 15 | Несвоевременная постановка на учет контракта (кредитного договора) резидентом-экспортером, резидентом-импортером, резидентом, являющимся стороной по кредитному договору | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 5.7 |
| 16 | Постановка на учет контракта (кредитного договора) более одного раза, за исключением случаев, указанных в абзаце втором пункта 10.1 и пункта 10.2 Инструкции Банка России № 181-И | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 5.9 |
| 17 | Несвоевременное представление в Банк контракта (кредитного договора) в случае если для постановки на учет контракта (кредитного договора) резидентом в Банк был представлен проект контракта (кредитного договора) | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 5.10 |

| | | | | | |
|----|--|---|-------|------------|------------|
| 18 | Непредставление в Банк дополнительных документов и (или) информации при недостаточности сведений для заполнения Банком раздела I Ведомости банковского контроля по запросу Банка | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 5.11 |
| 19 | Несвоевременное представление в Банк Заявления о внесении изменений в раздел I Ведомости банковского контроля и документов , которые подтверждают необходимость внесения изменений в раздел I Ведомости банковского контроля, за исключением случаев, указанных в пунктах 7.8 и 7.9 Инструкции Банка России № 181-И | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 7.4 |
| 20 | Несвоевременное представление/непредставление Заявления о внесении изменений в раздел I Ведомости банковского контроля в случае изменения содержащихся в разделе I Ведомости банковского контроля сведений о резиденте, поставившем на учет контракт (кредитный договор) | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 7.8 |
| 21 | Несвоевременное представление Заявления о внесении изменений в раздел I Ведомости банковского контроля в случае, если в контракте (кредитном договоре) содержатся условия о возможности его продления без подписания дополнений и изменений к контракту (кредитному договору), а также в случаях, когда контракт (кредитный договор) действует до исполнения сторонами обязательств | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 7.9 |
| 22 | Несвоевременное представление Справки о подтверждающих документах и подтверждающих документов (в случае если иные сроки специально не установлены Инструкцией Банка России № 181-И в отношении представления Справки о подтверждающих документах) | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 8.2 |
| 23 | Несвоевременное представление в Банк Справки о подтверждающих документах, содержащей скорректированные сведения, заявления в произвольной форме и дополнительных документов (при их наличии), связанных с внесением таких изменений, в случае несогласия резидента с содержанием информации в Справке о подтверждающих документах, заполненной Банком самостоятельно в соответствии с пунктом 8.4 и 8.7 Инструкции Банка России № 181-И | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 8.4 |

| | | | | | |
|----|--|---|-------|------------|------------|
| 24 | Несвоевременное представление в Банк Справки о подтверждающих документах при изменении сведений, содержащихся в принятой Банком справке о подтверждающих документах (за исключением сведений о Банке или резиденте), и документов , подтверждающих такие изменения | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 8.7 |
| 25 | Несвоевременное представление в Банк Справки о подтверждающих документах при вывозе товара с территории Российской Федерации на условиях предоставления резидентом нерезиденту коммерческого кредита в виде отсрочки оплаты или ввозе товара на территорию Российской Федерации на условиях предоставления резидентом нерезиденту коммерческого кредита в виде предоплаты (авансового платежа) и при наличии требования о таможенном декларировании товаров в соответствии с законодательством о таможенном регулировании путем подачи декларации на товары | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 8.8 |
| 26 | Несвоевременное представление в Банк документов и информации для постановки на учет контракта (кредитного договора) , в случае переуступки требования/перехода прав к другому лицу-резиденту | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 10.2 |
| 27 | Несвоевременное представление в Банк сведений уполномоченного банка о проведенной операции с указанием уникального номера контракта (кредитного договора), а также договора об исполнении обязательств третьим лицом резидентом либо договора о частичной уступке требования (частичном переводе долга) на другое лицо резидента | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 10.4 |
| 28 | Несвоевременное представление в Банк выписки по операциям , осуществленным третьим лицом - резидентом (другим лицом - резидентом) через его счет, открытый в банке-нерезиденте, а также договора , на основании которого обязательства исполняются третьим лицом - резидентом, либо договора о частичной уступке требования (частичном переводе долга) на другое лицо - резидента. | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 10.5 |
| 29 | Несвоевременное представление в Банк сведений уполномоченного банка о проведенной операции с указанием уникального номера контракта (кредитного договора) по указанной операции, а также договора частичной уступки требования нерезиденту (договор частичного перевода долга на нерезидента) | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 10.7 |

| | | | | | |
|----|---|---|-------|------------|-------------|
| 30 | Несвоевременное представление в Банк сведений уполномоченного банка о проведенной операции с указанием уникального номера контракта (кредитного договора), а также договора полной уступки требования нерезиденту | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 10.8 |
| 31 | Несвоевременное представление в Банк документов , связанных с проведением операций, и информации об уникальном номере контракта при осуществлении резидентом списания денежных средств, с использованием банковской карты по контракту, по которому установлено требование о его постановке на учет | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 10.11 |
| 32 | Несвоевременное представление в Банк информации об уникальном номере контракта (кредитного договора) и выписки (копии выписок) об операциях на счете в банке-нерезиденте при осуществлении резидентом расчетов по контракту (кредитному договору), в отношении которого установлено требование о его постановке на учет через счет резидента, открытый в банке-нерезиденте | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 10.13 |
| 33 | Несвоевременное представление в Банк информации об уникальном номере контракта , по которому осуществляются расчеты, а также договора финансирования под уступку денежного требования (факторинга) и (или) договора о последующей уступке денежного требования | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 10.14 |
| 34 | Несвоевременное представление в Банк сведений уполномоченного банка о проведенной операции с указанием уникального номера контракта (кредитного договора) при зачисления денежных средств от финансового агента (фактора) - резидента на счет резидента, поставившего на учет контракт, открытый в другом уполномоченном банке | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 10.14 |
| 35 | Несвоевременное представление финансовым агентом (фактором) - резидентом в Банк информации об уникальном номере контракта, а также договора финансирования под уступку денежного требования (факторинга) и (или) договор о последующей уступке денежного требования | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 10.14 |

| | | | | | |
|----|--|---|-------|------------|-------------|
| 36 | Несвоевременное представление в Банк сведений уполномоченного банка о проведенной операции с указанием уникального номера контракта (кредитного договора) по операции, полученных от финансового агента (фактора) – резидента, а также договора финансирования под уступку денежного требования (факторинга) и (или) договора о последующей уступке денежного требования | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 10.14 |
| 37 | Несвоевременное представление в Банк информации об уникальном номере контракта (кредитного договора), дате постановки на учет контракта (кредитного договора) и контракта (кредитный договора) либо выписки из такого контракта (кредитного договора), содержащей информацию, необходимую Банку для принятия на обслуживание контракта (кредитного договора) и осуществления валютного контроля за выполнением резидентом требований статьи 19 Федерального закона от 10.12.2003г. № 173-ФЗ, в случае отзыва банковской лицензии) у уполномоченного банка, на учете в котором ранее находился контракт (кредитный договор) | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 11.1 |
| 38 | Несвоевременное представление в Банк документов для принятия на обслуживание контракта (кредитного договора) в случае, если в период между датой отзыва банковской лицензии и датой принятия на обслуживание контракта (кредитного договора) в Банке по такому контракту (кредитному договору) происходит зачисление (списание) денежных средств на счет (со счета) резидента | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 11.2 |
| 39 | Несвоевременное представление в Банк Справки о подтверждающих документах и (или) документов и информации, указанной в главе 10 й Инструкции Банка России № 181-И, в случае если в период между датой отзыва банковской лицензии и датой принятия на обслуживание контракта (кредитного договора) в Банке наступает срок представления вышеуказанных документов/информации | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 11.3 |

| | | | | | |
|----|---|---|-------|------------|------------|
| 40 | Несвоевременное представление в Банк информации об уникальном номере контракта (кредитного договора), дате постановки на учет контракта (кредитного договора) в предыдущем уполномоченном банке, регистрационном номере предыдущего уполномоченного банка и контракта (кредитный договора) либо выписки из такого контракта (кредитного договора) , содержащей информацию, необходимую Банку для принятия на обслуживание контракта (кредитного договора) и осуществления валютного контроля за выполнением резидентом требований статьи 19 Федерального закона от 10.12.2003г. № 173-ФЗ, в случае перевода контракта (кредитного договора) на обслуживание в Банк | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 12.1 |
| 41 | Несвоевременное представление в Банк документов для принятия на обслуживание контракта (кредитного договора) в случае если в период между датой снятия с учета контракта (кредитного договора) в предыдущем уполномоченном банке и датой принятия его на обслуживание Банком по такому контракту (кредитному договору) происходит зачисление (списание) денежных средств на счет (со счета) резидента в Банке | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 12.2 |
| 42 | Несвоевременное представление в Банк Справки о подтверждающих документах и (или) документов и информации, указанной в главе 10 й Инструкции Банка России № 181-И , в случае если в период между датой снятия с учета контракта (кредитного договора) в предыдущем уполномоченном банке и датой его принятия на обслуживание Банком наступает срок представления вышеуказанных документов/информации | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 12.3 |
| 43 | Несвоевременное представление в Банк сведений уполномоченного банка о проведенной операции с указанием уникального номера контракта (кредитного договора) в случае если в период между датой снятия с учета контракта (кредитного договора) в предыдущем уполномоченном банке и датой его принятия на обслуживание Банком по контракту (кредитному договору) происходит зачисление денежных средств на счет резидента в предыдущем уполномоченном банке | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 12.4 |
| 44 | Несвоевременное представление в Банк документов, подтверждающих перевод денежных средств в пользу нерезидента при исполнении аккредитива, а также информации об уникальном номере контракта | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 14.2 |

| | | | | | |
|----|---|---|-------|------------|------------|
| 45 | Несвоевременное представление в Банк документов, связанных с проведением операций , а также информации об уникальном номере контракта , в случае зачисления иностранной валюты или валюты Российской Федерации при исполнении аккредитива, открытого нерезидентом в пользу резидента, на счет резидента, открытый в Банке | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 14.4 |
| 46 | Несвоевременное представление в Банк сведений уполномоченного банка о проведенной операции с указанием уникального номера контракта по операции для отражения Банком исполнения по аккредитиву в разделе II Ведомости банковского контроля | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 14.6 |
| 47 | Несвоевременное представления информации о назначении платежа и сведений о договоре займа при зачислении иностранной валюты или валюты Российской Федерации на банковский счет (вклад) физического лица-резидента в иностранной валюте или валюте Российской Федерации, открытого в Банке, по операции, связанной с возвратом займа, осуществлением процентных и иных платежей нерезидентом по договору займа | Инструкция Банка России «О порядке представления резидентами и нерезидентами уполномоченным банкам подтверждающих документов и информации при осуществлении валютных операций, о единых формах учета и отчетности по валютным операциям, порядке и сроках их представления» | 181-И | 16.08.2017 | пункт 2.26 |