

Статья 7

Учет и контроль валютных операций

1. Целью валютного контроля (надзора за соблюдением валютного законодательства) является обеспечение соблюдения резидентами и нерезидентами государств-членов настоящего Соглашения и валютного законодательства.
2. Валютный контроль (надзор за соблюдением валютного законодательства) осуществляется по следующим основным направлениям:
 - 1) определение соответствия осуществляемых резидентами государств-членов и нерезидентами валютных операций положениям настоящего Соглашения и валютному законодательству государства-члена, на территории которого такие операции осуществляются;
 - 2) проверка полноты и достоверности учета и отчетности по валютным операциям;
 - 3) проверка обоснованности платежей по валютным операциям и наличия необходимых для их осуществления документов;
 - 4) проверка соблюдения требований к открытию и ведению счетов (вкладов) резидентами одного государства-члена в уполномоченных организациях других государств-членов или банках третьих стран.
3. Валютный контроль (надзор за соблюдением валютного законодательства) в государстве-члене осуществляется в соответствии с законодательством этого государства.
4. Порядок ведения и формы учета и отчетности по валютным операциям устанавливаются в соответствии с международными договорами и законодательством государств-членов.