

Слайд 1

Уважаемый председатель, уважаемые члены государственной аттестационной комиссии!

Тема моей выпускной квалификационной работы – **«СИСТЕМА ВАЛЮТНОГО КОНТРОЛЯ И ЕЕ РОЛЬ В ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ РОССИИ».**

Слайд 2

Целью работы является изучить теоретические основы валютного контроля, как составной части экономической безопасности страны.

Задачи исследования представлены на слайде.

Слайд 3

Итак, в соответствии с Федеральным законом от 10.12.2003 г. № 173–ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» валютный контроль в РФ осуществляется Правительством РФ, органами и агентами валютного контроля. Правительство Российской Федерации обеспечивает координацию деятельности в области валютного контроля федеральных органов исполнительной власти, являющихся органами валютного контроля, а также их взаимодействие с Центральным банком Российской Федерации.

Слайд 4

Также согласно Постановлению Правительства Российской Федерации от 13.04.2016 г. № 300 «Об изменении и признании утратившими силу некоторых актов Правительства Российской Федерации»: ФТС России осуществляет контроль за валютными операциями, связанными с перемещением товаров через таможенную границу ЕАЭС, с импортом товаров в РФ и их экспортом из РФ, а также за соответствием проводимых валютных операций, связанных с таким перемещением товаров, условиям лицензий и разрешений». В связи тем, что ФТС России приобрело статус органа валютного контроля, таможенные органы обязаны.

Слайд 5

Итак, банк России обладает исключительным правом осуществления контроля над соответствием всех валютных операций валютному законодательству РФ, совершаемых как кредитными организациями, так и валютными биржами. В рамках осуществления валютного контроля Банк России использует различные методы. Метод валютного контроля – это специфический прием и способ его осуществления. Банк России как

надзорный орган осуществляет контроль за соответствием валютному законодательству валютных операций, совершаемых банками и иными кредитными организациями. Банк России организует валютный контроль как непосредственно, так и через уполномоченные банки, наделенные действующим валютным законодательством полномочиями агентов валютного контроля. Рассмотрим подробно статистические данные Банка России, которые представлены в таблице.

Слайд 6

Далее для большей наглядности данные из таблицы представлены в виде диаграммы.

Слайд 7

Также в 2019 году Банк России продолжил контроль за соблюдением требований за исполнением норм Федерального закона № 115-ФЗ «О противодействии легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» должностными лицами кредитных и не кредитных организаций, а также продолжил работу по возбуждаю и рассмотрению административные дел по ст. 15.27 КоАП РФ. Результаты работы в период с 2017-2019 гг. Банка России в данном направлении представлены в таблице.

Слайд 8

Далее на рисунке представлены результаты деятельности Банка России в осуществлении контроля за исполнением требований законодательства по ПОД/ФТ за 2017-2019 гг. Таким образом, Банку России отведено особое место и роль в системе органов валютного регулирования и валютного контроля. Он одновременно выступает и как основной орган валютного регулирования, и как один из органов валютного контроля в Российской Федерации.

Слайд 9

Далее рассмотрим наиболее подробно деятельность ФТС и его совместной работы с Банком России в рамках осуществления валютного контроля, основываясь на официальных статистических данных. На рисунке представлено количество открытых уголовных дел таможенными органами по ст. 193 УК РФ в период с 2017-2019 гг. Исходя из данных рисунка видно, что количество открытых уголовных дел по статье 193 УК РФ (уклонение от исполнения обязанностей по репатриации денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации) в период с 2017-2019 гг. к 2019 выросло на 9,8%.

Слайд 10

Также на рисунке представлено количество открытых уголовных дел таможенными органами по ст. 193.1 УК РФ в период с 2017-2019 гг. В период с 2017-2019 гг. количество уголовных дел по статье 193.1 УК РФ (перевод денежных средств в иностранной валюте или валюте Российской Федерации на счета нерезидентов с использованием подложных документов) увеличилось на 67%. В 2018 году количество уголовных дел увеличилось еще на 47%. Однако в 2019 году по сравнению с 2018 годом произошло незначительное увеличение количества уголовных дел на 13%. В целом наблюдается, положительная динамика работы таможенных органов в сфере борьбы с незаконным переводом денежных средств в иностранной валюте.

Слайд 11

Далее результаты деятельности таможенных органов в осуществлении таможенного и валютного контроля рассмотрим в таблице. Анализируя данную таблицу, можно сделать вывод о том, основными нарушителями валютного законодательства являются такие юридические лица, которые имеют историю недавнего существования или фиктивными, с которыми, к сожалению, тяжело бороться. Их участие во внешнеэкономической деятельности негативно влияет на экономику страны и в целом подрывает экономическую безопасность.

Слайд 12

Итак, реализация валютной политики государства, валютное регулирование, обеспечение режима, установленного для проведения валютных операций, невозможны без осуществления валютного контроля за применением валютного законодательства, исполнением субъектами валютных правоотношений, возложенных на них обязанностей. В свою очередь, валютный контроль — это осуществление государством надзора за проведением юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями и физическими лицами валютных операций, с целью контроля за соблюдением валютного законодательства и обеспечения экономической безопасности государства в сфере валютных отношений. Органы и агенты валютного контроля, накапливают всю информацию по внешнеторговым операциям, о движении капитала и исходя из этой информации, государство может корректировать всю валютную политику. При этом смягчение действующего валютного режима для достижения конвертируемости рубля должно основываться на принципах, которые будут закреплены в соответствующей концепции. В связи с этим предлагается закрепить следующие принципы изменения валютного режима, которые представлены в таблице.

Таким образом, исследование проведено на основе системного анализа и рассмотрения валютного контроля с точки зрения системы взаимосвязанных институтов, с учетом специфики организации исполнительной власти страны. Собранные рекомендации позволят эффективно совершенствовать систему валютного контроля и добиться снижения правонарушений, связанных с валютной деятельностью

Слайд 13

Таким образом, Цель работы достигнута.

Спасибо за внимание! Доклад окончен.