

Валютное регулирование и валютный контроль в Республике Казахстан

Выполнила: Бекжан Анель

Группа: ЗФ (СПО)-15-2р

Задачи валютного регулирования и валютного контроля

- • В условиях либерального валютного режима одной из основных задач является совершенствование системы мониторинга за валютными операциями резидентов и ситуацией на внутреннем валютном рынке. Достоверная и своевременная информационная база является основой систем раннего предупреждения кризисов, поэтому система статистического мониторинга должна обеспечивать необходимый для аналитических и прогнозных целей уровень детализации информации.
- • Эффективная система статистического мониторинга за валютными операциями не должна ограничивать экономическую свободу хозяйствующих субъектов. Поэтому необходима оптимизация системы сбора информации по валютным операциям.
- • Основной целью валютного контроля становится обеспечение адекватной и своевременной информации по валютным операциям. Вместе с упрощением порядка проведения валютных операций необходимо повышение эффективности контрольных процедур в отношении соблюдения резидентами требований валютного законодательства

Законодательные акты по вопросам валютного регулирования и валютного

- Закон Республики Казахстан «О Национальном Банке Республики Казахстан» от 30 марта 1995 года
 - Закон Республики Казахстан «О валютном регулировании и валютном контроле» от 13 июня 2005 года
 - Закон Республики Казахстан «О лицензировании» от 11 января 2007 года
 - Кодекс Республики Казахстан об административных правонарушениях от 30 января 2001 года
 - Уголовный кодекс Республики Казахстан от 16 июля 1997 года
- Внесение изменений и дополнений в законодательные акты по вопросам валютного регулирования и валютного контроля
- Закон Республики Казахстан от 4 июля 2009 года № 167-IV (вступил в силу 11 августа 2009 года)
 - Закон Республики Казахстан от 6 января 2012 года № 530-IV (введен в действие с 1 января 2012 года)
- Законом от 4 июля

Инструменты валютного регулирования

- Лицензирование деятельности уполномоченных организаций по организации обменных операций с иностранной валютой (требования к составу учредителей, организационно-правовой форме, размеру и порядку формирования уставного капитала)
- Регистрация обменных пунктов уполномоченных банков и уполномоченных организаций (требования к помещению обменного пункта и его технической оснащенности)
- Регистрация операций движения капитала (отток из РК свыше 100 тыс.\$, приток в РК свыше 500 тыс.\$): - коммерческие кредиты, связанные с экспортом и импортом товаров, на срок свыше 180 дней (кроме подлежащих получению учетного номера контракта); - финансовые займы на срок свыше 180 дней (кроме банков); - прямые инвестиции; - приобретение полностью исключительного права на объекты интеллектуальной собственности; - передача и получение резидентами денег и иного имущества в доверительное управление.
- Уведомление об операциях движения капитала (отток из РК свыше 100 тыс.\$, приток в РК свыше 500 тыс.\$): - участие в уставном капитале, операции с ценными бумагами и производными финансовыми инструментами; - коммерческие кредиты, связанные с экспортом и импортом работ, услуг; - приобретение права собственности на недвижимость; - передача и получение резидентами денег и иного имущества во исполнение обязательств участника совместной деятельности.
- Уведомление об открытии банковского счета в иностранном банке • Экспортно-импортный валютный контроль (учетная регистрация обслуживающим банком контракта по экспорту или импорту товаров на сумму свыше 50 тыс. долл. США и контроль движения денег и товаров в рамках такого контракта) Режимы валюты

Режимы валютного регулирования

- Регистрация
Регистрация валютного договора (сделки в полном объеме) и последующее представление резидентом сведений по операциям в рамках зарегистрированного договора и об его изменениях. Для регистрации резидент предоставляет в НБРК (территориальный филиал НБРК) копию валютного договора и иные документы по установленному перечню. Платежи и переводы по договору проводятся при предъявлении свидетельства о регистрации. Отказ в регистрации возможен только в случаях непредставления законодательно установленной информации либо несоответствия проводимой операции законодательству РК. • Уведомление
Предоставление информации о валютном договоре по установленной форме и последующее представление резидентом сведений по операциям в рамках данного договора и об его изменениях. Для получения свидетельства об уведомлении предоставление копии договора или иных документов не обязательно. Наличие свидетельства об уведомлении для проведения платежей и переводов по валютной операции не обязательно. Информация о валютном договоре по установленной форме может быть представлена резидентами после проведения платежа и (или) перевода по валютной операции. Уведомление может осуществляться обслуживающими банками или профессиональными участниками рынка ценных бумаг в форме регулярной отчетности по операциям клиентов.

Основные направления валютного контроля

- Надзор за деятельностью по организации обменных операций с наличной иностранной валютой
- Определение соответствия проводимых валютных операций валютному законодательству
- Проверка обоснованности платежей по валютным операциям и наличия необходимых для их осуществления документов
- Проверка полноты и объективности учета и отчетности по валютным операциям
- Процедуры контроля и надзора за соблюдением валютного законодательства
- Ответственность за нарушения валютного законодательства
 - Кодекс РК об административных правонарушениях Статья 168. Ненадлежащее выполнение функций агента валютного контроля Статья 168-2. Нарушение требований банковского законодательства РК
 - Статья 180. Нарушения порядка предоставления отчетности, информации и документов по валютным операциям, требуемых в соответствии с валютным законодательством
 - Статья 182. Нарушение срока подачи документов для получения свидетельства об уведомлении о валютных операциях или регистрационного свидетельства на валютные операции
 - Статья 187. Необеспечение репатриации национальной и иностранной валюты
 - Статья 188. Проведение валютных операций с нарушением валютного законодательства
 - Статья 188-1. Нарушение специального валютного режима
 - Статья 381. Нарушение порядка представления первичных статистических данных
 - Уголовный кодекс РК Статья 213. Невозвращение из-за границы средств в национальной и иностранной валюте

Порядок проведения платежей и переводов денег по валютным операциям

- **Требование о представлении валютного договора для переводов по банковскому счету** Для платежей и (или) переводов резидентов: вне зависимости от суммы платежа и (или) перевода предоставление валютного договора обязательно для переводов денег по валютным операциям, в отношении которых определены требования регистрации, уведомления, оформления паспорта сделки (получения учетного номера контракта). Для платежей и (или) переводов резидентов и нерезидентов по банковскому счету: валютный договор предоставляется в случае, если сумма перевода превышает эквивалент 10 тысяч долларов США. • Для резидентов: Если сумма перевода не превышает эквивалент 10 тысяч долларов США и перевод не связан с валютными операциями, в отношении которых определены требования регистрации, уведомления, оформления паспорта сделки, то для снятия риска ошибочной классификации валютной операции работником уполномоченного банка, резидент в поручении (заявлении) на перевод (получение) денег указывает, что данный перевод не связан с осуществлением валютных операций, в отношении которых определены требования регистрации, уведомления, оформления паспорта сделки (получения учетного номера контракта). Исключение: переводы с использованием платежной карточки, выпущенной уполномоченным банком. • Для юридических лиц – резидентов: Последующее представление документов, если сумма транзакции превысила эквивалент 10 тысяч долларов США (в течение 30 рабочих дней со дня проведения перевода) • Для нерезидентов и физических лиц – резидентов: Предусмотрено право уполномоченного банка или Национального Банка запросить валютный договор

Порядок проведения платежей и переводов денег по валютным операциям

- **Требование о представлении валютного договора (продолжение)** Для переводов физических лиц по банковскому счету: Если сумма перевода превысила эквивалент 10 тысяч долларов США, перевод осуществляется без использования платежной карточки и физическое лицо не представляет валютный договор, то в поручении (заявлении) на перевод (на получение) денег клиент указывает цель перевода и делает запись: • разрешающую банку представление информации о переводе в правоохранительные органы и НБК по их требованию (для физических лиц – резидентов и нерезидентов) • подтверждающую, что перевод денег не связан с осуществлением валютных операций, требующих получения регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении, оформления паспорта сделки (для физических лиц – резидентов). Для переводов физических лиц без открытия счета: Если валютный договор не представлен, то вне зависимости от суммы перевода, клиент указывает цель перевода и делает запись: • разрешающую банку представление информации о переводе в правоохранительные органы и НБК по их требованию (для физических лиц – резидентов и нерезидентов) • подтверждающую, что перевод денег не связан с предпринимательской деятельностью физического лица (для физических лиц – резидентов и нерезидентов) • подтверждающую, что перевод денег не связан с осуществлением валютных операций, требующих получения регистрационного свидетельства, свидетельства об уведомлении, оформления паспорта сделки (для физических лиц – резидентов).

Спасибо за внимание!