

شماره: ۰۵/۸۷۰۳۱
تاریخ: ۱۴۰۵/۰۴/۲۱
پست: دارد
شماره: ۸۷۰۹۰۸۰



بانک

اداره: خارجه / بین الملل

موضوع: اصلاح بند ۸-۱-۳ و تبصره‌های «۱» و «۲» ذیل بند یاد شده و اصلاح بند ۱۰-۱-۳ از قسمت «ج» بخش اول مجموعه مقررات ارزی

با سلام و احترام؛

پیرو بخشنامه‌های شماره ۰۴/۲۹۵۶۴۰ مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۱۹ و شماره ۰۵/۱۵۲۰۶ مورخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۷ اصلاحیه بند ۸-۱-۳ و تبصره‌های «۱» و «۲» ذیل بند یاد شده مبنی بر امکان رفع تعهد ارزی و آزاد سازی وثایق مأخوذه بابت ارائه سند ترخیص مطابق در مواردی که اطلاعات تأمین ارز در سامانه مربوط درج نشده است و همچنین اصلاحیه بند ۱۰-۱-۳ از قسمت «ج» بخش اول مجموعه مقررات ارزی مبنی بر اضافه نمودن لزوم معرفی به حوزه حقوقی مؤسسه اعتباری متبوع بابت مواردی که مؤسسه اعتباری حسب مستندات یا مدارکی اطمینان حاصل کند که پیش‌تر از محل دیگری ارز برای کالای مربوط تهیه و به هر نحو به ذی‌نفع پرداخت شده است؛ جهت جایگزینی با بندهای یاد شده ایفاد می‌گردد.

ضمن الزام به رعایت سایر ضوابط و مقررات ارزی در اجرای این بخشنامه، مقتضی است مراتب را به کلیه شعب و واحدهای ارزی ذی‌ربط ابلاغ و بر حسن اجرای آن نیز نظارت نمایند.

این بخشنامه در جلسه مورخ ۱۴۰۵/۰۳/۱۲ کمیسیون ارز بانک مرکزی به تصویب رسید و از تاریخ ابلاغ قابل اجرا می‌باشد. /م.

اداره تدوین مقررات ارزی

امیرحسین سرک
۶۰۳۱-۰۱

داود کیومرثی
۶۰۱۶

رونوشت:

- جناب آقای دکتر همتی رئیس کل محترم بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، جناب آقای دکتر همتی، برای استحضار.
- نهاد ریاست جمهوری، جناب آقای دکتر کیانی بختیاری، رئیس محترم دفتر معاون اول محترم رئیس جمهور، برای استحضار.
- وزارت صنعت، معدن و تجارت، جناب آقای مهندس اتابک، وزیر محترم صنعت، معدن و تجارت، برای استحضار.
- وزارت جهاد کشاورزی، جناب آقای دکتر نوری قزلجه، وزیر محترم جهاد کشاورزی، برای استحضار.
- وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی، جناب آقای دکتر ظفرقندی، وزیر محترم بهداشت، درمان و آموزش پزشکی، برای استحضار.
- جناب آقای گودرزی معاون محترم ارزی، برای استحضار.
- جناب آقای دکتر اجتهادی معاون محترم حقوقی و امور مجلس، برای استحضار.
- جناب آقای دکتر ماجد معاون محترم سیاست‌گذاری پولی، برای استحضار.

شماره: ۰۵/۸۷۰۳۱
تاریخ: ۱۴۰۵/۰۴/۲۱
پوست: دارد
شماره: ۸۷۰۹۰۸۰



- جناب آقای دکتر مرادپور معاون محترم تنظیم گری و نظارت ، برای استحضار.
- سازمان توسعه تجارت ایران ، جناب آقای دهقان دهنوی، رئیس کل محترم سازمان توسعه تجارت ایران، برای استحضار.
- سازمان گمرک جمهوری اسلامی ایران ، جناب آقای عسگری، رئیس کل محترم گمرک ج.ا.ا، برای استحضار.
- سازمان تعزیرات حکومتی ، جناب آقای فرهادی، برای استحضار.
- جناب آقای مجیدی شیل سر مدیرکل محترم دارایی های ارزی ، جناب آقای مجیدی، برای استحضار.
- جناب آقای صدقی مدیرکل محترم تنظیم مقررات ، جناب آقای صدقی، برای استحضار.
- جناب آقای غنی آبادی مدیرکل محترم نظارت بانکی ، جناب آقای غنی آبادی، برای استحضار.
- جناب آقای اخباری مدیر کل محترم بررسی های اقتصادی ، جناب آقای اخباری، برای استحضار.
- جناب آقای مظلوم شایان مدیرکل محترم حقوقی ، جناب آقای شایان، برای استحضار.
- جناب آقای صحابی لطف مدیر کل محترم عملیات پولی و اعتباری ، جناب آقای صحابی لطف، برای استحضار.
- جناب آقای خالتي مدیرکل محترم نظارت غیربانکی ، برای استحضار.
- جناب آقای تاجیک نژاد سرپرست محترم مدیریت کل امور تجارت خارجی ، برای استحضار و صدور دستور مقتضی.
- جناب آقای لامعی مدیر محترم اداره پایش بازار ارز ، جناب آقای لامعی، برای استحضار.
- جناب آقای کاوند مدیر محترم اداره آمار و تحقیقات ارزی ، جناب آقای کاوند، برای استحضار.
- جناب آقای بادپا سرپرست محترم اداره رسیدگی به تعهدات صادراتی و وارداتی ، جناب آقای بادپا، برای استحضار.
- جناب آقای تاجیک نژاد مدیر محترم اداره تخصیص ارز ، جناب آقای تاجیک، برای استحضار.
- جناب آقای شاپوری مدیر محترم اداره عملیات ارزی ، جناب آقای شاپوری، برای استحضار.
- جناب آقای شهرآئینی مدیر محترم اداره تامین مالی ارزی ، جناب آقای شهرآئینی، برای استحضار.
- جناب آقای دیانتي دیلمی مدیر محترم اداره خزانه داری ارزی ، جناب آقای دیانتي، برای استحضار.
- مرکز مبادله ارز و طلای ایران ، جناب آقای سعیدی، مدیرعامل محترم مرکز مبادله ارز و طلای ایران، برای استحضار.
- دیوان محاسبات کشور ، جناب آقای ساکیانی، مدیر محترم گروه اول حسابرسی هیئت چهارم امور اقتصادی و زیربنایی، برای استحضار.
- جناب آقای اعتباری مدیر محترم اداره تطبیق ، جناب آقای اعتباری، برای استحضار.
- سرکار خانم آقائی سرپرست محترم اداره روابط عمومی ، سرکار خانم آقایی، برای استحضار.
- سرکار خانم مرضیه بابائی محقق (۳) گروه تدوین مقررات صادرات اداره تدوین مقررات ارزی ، سرکار خانم بابائی، برای اطلاع و درج در سامانه های مربوط.

شماره:

تاریخ:

۳) وصولی (برات) اسنادی مدت‌دار

۳-۱) ثبت وصولی (برات) اسنادی مدت‌دار با سررسید پرداخت حداکثر ۱۸۰ روز تقویمی از تاریخ پذیرش پرداخت (قبولی) با تأمین ارز از طریق مرکز مبادله ارز و طلای ایران و با ارز حاصل از صادرات خود به منظور واردات به سرزمین اصلی و مناطق آزاد تجاری-صنعتی و ویژه اقتصادی با رعایت سایر ضوابط و مقررات ارزی و موارد ذیل امکان‌پذیر می‌باشد:

۳-۱-۱) تأمین ارز به منظور واردات کالا و کالا-خدمت از خارج از کشور به مناطق آزاد تجاری-صنعتی و ویژه اقتصادی با رعایت سایر ترتیبات مندرج در قسمت «ه» این بخش امکان‌پذیر می‌باشد.

۳-۱-۲) مؤسسه اعتباری موظف به اخذ گواهی ثبت آماری اعتباری مربوط با مدت به ماه حداقل ۹۰ روز تقویمی و حداکثر ۱۸۰ روز تقویمی و مهلت انقضا ۳۰ روز از طریق سامانه جامع ارزی ضمن درج شماره ۶۳۰۷۴۸۵ در فیلد "کد بخشنامه" می‌باشد.

۳-۱-۳) صدور مجوز انجام فرآیند ترخیص کالای مربوط، منوط به ارائه اسناد حمل صادره مؤخر بر تاریخ ثبت سفارش/ثبت آماری و مطابقت آن با مندرجات ثبت سفارش/ثبت آماری مربوط خواهد بود.

۳-۱-۴) ثبت مبلغ وصولی اسنادی حداکثر تا سقف ثبت سفارش/ثبت آماری و صرفاً به میزان مجموع گواهی‌های ثبت آماری تأییدشده امکان‌پذیر می‌باشد.

۳-۱-۵) مهلت ثبت وصولی اسنادی (با وجود برات یا بدون برات) و به تبع آن ارائه اسناد به همراه دستور وصولی حداکثر ۴۵ روز تقویمی از تاریخ صدور اولین گواهی ثبت آماری در سامانه سمتاک تعیین می‌شود.

تبصره ۱: در صورت معامله اسناد حمل طی مهلت مزبور، مهلت رایبه تتمه اسناد وصولی (برات) اسنادی، به مدت ۴۵ روز تقویمی، قابل افزایش خواهد بود.

تبصره ۲: در صورت ارائه اسناد حمل پس از مهلت‌های مذکور، پذیرش اسناد حمل ارائه شده، منوط به ابطال گواهی ثبت آماری مأخوذه به میزان مانده وصولی (برات) اسنادی و اخذ گواهی ثبت آماری جدید به میزان اسناد حمل ارائه شده پس از مهلت مقرر امکان‌پذیر است.

تبصره ۳: در صورت معامله اسناد حمل، مؤسسه اعتباری مکلف است ظرف مهلت ۷ روز تقویمی از تاریخ معامله اسناد، نسبت به ثبت اسناد حمل مذکور در سامانه سمتاک اقدام نماید.

۳-۱-۶) با توجه به اعتباری بودن واردات، در این موارد ثبت درخواست تأمین ارز در سامانه مربوط، منوط به ارائه سند ترخیص مطابق (پروانه گمرکی ترخیص قطعی بابت ورود به سرزمین اصلی و گواهی ورود کالا به مناطق آزاد تجاری-صنعتی و ویژه اقتصادی) و به میزان کالای ترخیص شده یا صدور مجوز جهت انجام فرآیند ترخیص کالا (کد رهگیری) هر کدام کمتر باشد، امکان‌پذیر می‌باشد.

تبصره: در صورت مشاهده اعلام نظر گمرک ذی‌ربط در سامانه رفع تعهد ارزی مبنی بر وجود ظن بیش بود، تأمین ارز بابت کالای ترخیص شده متعاقب تعیین تکلیف کامل موضوع و به میزان ارزش استنباطی، اعلامی توسط دفتر تعیین ارزش گمرک جمهوری اسلامی ایران امکان‌پذیر است.

۳-۱-۷) ثبت درخواست تأمین ارز از طریق سامانه مربوط، ۴۵ روز تقویمی قبل از بزرگترین تاریخ سررسید پرداخت اسناد حمل و تا روز سررسید پرداخت اسناد حمل در سامانه سمتاک امکان‌پذیر می‌باشد.

۳-۱-۸) علاوه بر لزوم ارائه سند ترخیص مطابق (پروانه گمرکی ترخیص قطعی به لحاظ کمی و کیفی) با مندرجات ثبت سفارش و اسناد حمل مربوط، رفع تعهد ارزی و آزادسازی وثایق مأخوذه منوط به ثبت اطلاعات ارز تأمین شده در سامانه مربوطه خواهد بود.

تبصره ۱: درخصوص وصولی (برات) اسنادی مدت دار ثبت شده تا تاریخ ابلاغ این بخشنامه چنانچه واردکننده بدون ثبت اطلاعات تأمین ارز، درخواست رفع تعهد ارزی و آزادسازی وثایق مأخوذه را به مؤسسه اعتباری ارائه نماید، رفع تعهد ارزی و آزادسازی وثایق مأخوذه منوط به اعلام مراتب به ستاد مبارزه با قاچاق کالا و ارز و مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصاد و دارایی امکان‌پذیر است. همچنین لازم است موضوع را به مدیریت مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم و حوزه حقوقی مؤسسه اعتباری متبوع گزارش و پس از اخذ نظر آن واحد اقدامات لازم را به عمل آورد.

تبصره ۲: درخصوص وصولی (برات) اسنادی مدت دار ثبت شده پس از ابلاغ این بخشنامه، چنانچه واردکننده بدون ثبت اطلاعات تأمین ارز، درخواست رفع تعهد ارزی و آزادسازی وثایق مأخوذه را به مؤسسه اعتباری ارائه نماید، رفع تعهد ارزی و آزادسازی وثایق مأخوذه منوط به اخذ تعهدنامه از واردکننده مبنی بر عدم درخواست تأمین ارز، سپس ابطال گواهی ثبت آماری مربوط به میزان مانده وصولی (برات) اسنادی امکان‌پذیر است. در این موارد نیز اعلام مراتب به ستاد مبارزه با قاچاق کالا و ارز و مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصاد و دارایی الزامی است. همچنین لازم است موضوع را به مدیریت مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم و حوزه حقوقی مؤسسه اعتباری متبوع گزارش و پس از اخذ نظر آن واحد اقدامات لازم را به عمل آورد.

شماره:

تاریخ:

۹-۱-۳) در صورتی که اداره کل ذی ربط در مؤسسه اعتباری (شامل یکی از ادارات کل ارز، خارجه، عملیات ارزی، بین الملل) تأیید نماید که امکان تأمین ارز برای متقاضی طی مهلت تعیین شده فراهم نبوده است؛ تمدید سررسید پرداخت به مدت ۳۰ روز تقویمی از تاریخ بزرگترین سررسید پرداخت به منظور تأمین ارز امکان پذیر می باشد.

۱۰-۱-۳) با عنایت به مفاد تبصره (۳) ذیل ماده (۱۳) قانون اصلاح قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز و با توجه به الزام به اخذ تعهدنامه فرم پیوست شماره (۲)، چنان چه مؤسسه اعتباری حسب مستندات یا مدارکی اطمینان حاصل کند که پیش تر از محل دیگری ارز برای کالای مربوط تهیه و به هر نحو به ذی نفع پرداخت شده است؛ لازم است ضمن اجتناب از ۱- درخواست اخذ مجوز انجام فرآیند تأمین ارز (تخصیص ارز)، ۲- درخواست تأمین ارز، ۳- انتقال ارز تأمین شده و ۴- ارائه سایر خدمات مربوط، موضوع را برای پیگیری مراتب قانونی به دبیرخانه شورای عالی مبارزه با پولشویی و همچنین ستاد مرکزی مبارزه با قاچاق کالا و ارز منعکس و همچنین به مدیریت مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم و همچنین حوزه حقوقی مؤسسه اعتباری متبوع گزارش و پس از اخذ نظر آن واحدها اقدامات لازم را به عمل آورد.

۱۱-۱-۳) کلیه مسئولیت های مربوط به تغییرات نوع نرخ ارز و نوسانات نرخ ارز و تأمین ارز مربوط بر عهده واردکننده خواهد بود.

۱۲-۱-۳) در زمان ثبت اسناد حمل، اخذ پیش دریافت معادل ۵ درصد وجه ریالی اسناد حمل به بالاترین نرخ فروش حواله ارز مندرج در سامانه معاملات الکترونیکی ارز (ETS) به صورت علی الحساب ضمن پذیرش مسئولیت تغییرات نوع نرخ ارز و نوسانات نرخ ارز توسط واردکننده بابت آن الزامی می باشد.

۱۳-۱-۳) اخذ وثایق و تضامین کافی بابت تضمین ارائه سند ترخیص مطابق (پروانه گمرکی ترخیص قطعی بابت ورود به سرزمین اصلی و گواهی ورود کالا به مناطق آزاد تجاری-صنعتی و ویژه اقتصادی) از محل وصولی (برات) اسنادی مدت دار به میزان مقرر در بند (۱۴) قسمت "کلیات" این بخش الزامی نیست.

۲-۳) ثبت وصولی (برات) اسنادی مدت دار صرفاً از محل های تأمین ارز اعلامی از سوی این بانک امکان پذیر می باشد.

۳-۳) در صورتی که دستور وصولی مبین تحویل اسناد به خریدار در قبال پذیره نویسی و یا تعهد پرداخت وجه وصولی (برات) در سررسید توسط آن مؤسسه اعتباری باشد، طبق بند (۱۶) قسمت "کلیات" این بخش، اخذ وثایق لازم و کافی جهت تضمین ایفای تعهدات متقاضی و وصول مطالبات، قبل از تحویل اسناد و پذیره نویسی الزامی است.

۴-۳) در صورتی که دستور وصولی مبین تحویل اسناد در قبال اخذ قبولی برات گیر بدون تعهد پرداخت آن مؤسسه اعتباری باشد، تحویل اسناد با این شرط بلامانع می باشد. ضمناً در این گونه موارد آن مؤسسه اعتباری تعهدی نسبت به پرداخت وجه وصولی (برات) اسنادی ندارد؛ لیکن پرداخت وجه وصولی (برات اسنادی) صرفاً باید از محل ارز تأمین شده و از طریق مؤسسه اعتباری مربوط صورت پذیرد.

۵-۳) تغییر شرایط پرداخت وجه وصولی (برات) اسنادی مدت دار به دیداری و کاهش سررسید پرداخت مربوط امکان پذیر نیست.

۶-۳) تنزیل بروات اسنادی مدت دار امکان پذیر نیست.

۴) واخواست برات

در نحوه واخواست برات توسط بانک فرستنده اسناد، رعایت قانون تجارت ایران و دریافت کلیه هزینه های واخواست از حساب برات کش (Principal) الزامی است.