

بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
اداره سیاستها و مقررات ارزی

«مجموعه مقررات ارزی»

بخش اول:

«واردات کالا و خدمت»

بخش اول :

واردات کالا و خدمت

<u>صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱	مقدمه
۳	الف) واردات کالا از طریق گشایش اعتبار اسنادی
۱۹	ب) واردات خدمت و کالا/خدمت از طریق گشایش اعتبار اسنادی و حواله ارزی
۲۲	ج) واردات کالا و کالا - خدمت از طریق ثبت سفارش برات اسنادی دیداری - مدت دار
۲۵	د) واردات از طریق حواله (کتب و نشریات، کالا و کالا - خدمت)
۲۶	ه) واردات (کالا و خدمت) از محل ارز متقاضی
۲۸	و) واردات کالا و خدمت از مناطق آزاد تجاری-صنعتی و مناطق ویژه اقتصادی به داخل سرزمین اصلی کشور
	ز) گشایش اعتبار اسنادی به ریال ایران جهت واردات کالا و خدمت از کشورهای هدف و از مبدا مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی
۲۹	ح) نحوه پرداخت و تسویه وجه ارزی کالا از کشورهای عضو اتحادیه پایاپای آسیایی
۲۹	ط) نحوه گشایش اعتبار اسنادی کالایی، خدماتی و یا کالایی/خدماتی با استفاده از تسهیلات اعتباری میان /بلند مدت از منابع خارجی (فاینانس)
۳۰	ی) اخذ تعهد از واردکننده جهت ارائه اصل پروانه ترخیص قطعی کالا و همچنین وصول جریمه عدم ارائه پروانه مذکور.
۳۳	
۳۴	پیوست (شماره ۱ الی ۱۳)

باسمه تعالی»

مقدمه:

• مراحل و مراتبی که قبل از واردات بایستی توسط متقاضی انجام پذیرد.

- ۱- رعایت کامل قانون مقررات صادرات و واردات و آئین نامه اجرائی آن.
 - ۲- رعایت الزامات قانون بودجه سنواتی.
 - ۳- اخذ مجوزهای قانونی لازم از وزارتخانه‌ها و مراجع ذیربط با توجه به قانون مقررات صادرات و واردات و آئین نامه اجرائی آن.
 - ۴- انجام تشریفات مناقصه یا اخذ و ارایه مجوز ترک تشریفات مناقصه برای خریدهای دولتی بیش از معادل یک میلیون دلار در موارد لزوم.
 - ۵- اخذ مجوز از سازمان حمل و نقل و پایانه‌های کشور با رعایت بخش دوم مجموعه مقررات ارزی (حمل و نقل، بیمه و بازرسی) برای کالاهایی که با ناوگانهای خارجی حمل و به کشور وارد می‌شوند.
 - ۶- اخذ بیمه نامه با رعایت مقررات بخش دوم مجموعه مقررات ارزی (حمل و نقل، بیمه و بازرسی).
 - ۷- دارا بودن کارت بازرگانی معتبر یا مجوزهای موردی صادره توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت به استثنای اعتبارات اسنادی خدماتی.
 - ۸- اخذ تعهد از واردکننده جهت ارایه اصل پروانه ترخیص قطعی کالا و همچنین وصول جریمه عدم ارایه پروانه مذکور طبق بند "ی".
 - ۹- انجام ثبت سفارش در سیستم الکترونیکی ثبت سفارش (ثبتارش).
 - ۱۰- دارا بودن شماره اقتصادی.
- تذکره ۱:** کالاهای زیر از تشریفات ثبت سفارش نزد وزارت صنعت، معدن و تجارت معاف می‌باشند:
- الف - کالاهای خاص نظامی با تایید وزیر دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح.
 - ب - کالاهای خاص سازمان انرژی اتمی با تایید رئیس سازمان انرژی اتمی ایران.
 - ج - تجهیزات و ملزومات پزشکی هیات امنای صرفه جویی ارزی با تایید ریاست هیات امنای.
 - د - کالاهای موضوع قانون ماهواره، فرستنده‌ها، تجهیزات تولید و پخش، لوازم یدکی متعلق به آنها، مواد اولیه تولید فیلم و سریال توسط سازمان صدا و سیمای جمهوری اسلامی ایران.
 - هـ - کالاهای وارداتی از طریق پست به میزانی که آئین نامه اجرایی قانون مقررات صادرات و واردات تعیین نموده است.
 - و- کالاهای همراه مسافر به میزانی که آئین نامه اجرایی قانون مقررات صادرات و واردات تعیین نموده است.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

ز - کالاهای نمونه تجاری و تولیدی به مقداری که آئین‌نامه اجرایی قانون مقررات صادرات و واردات تعیین نموده است.

ح - کتب و نشریات خارجی و نیز کتب و نشریات علمی که بصورت دیسکت، لوح فشرده و... وارد می‌گردد.

ط - کالاهای موردنیاز خانوارهای مرز نشین، شرکتهای تعاونی آنها، ملوانان، کارکنان شناورها طبق فهرست مندرج در آئین‌نامه اجرایی قانون مقررات صادرات و واردات در حد مقرر آئین‌نامه مزبور .

ی - نمونه کالاهایی که جهت عرضه در کلیه نمایشگاههای بین‌المللی تخصصی وارد می‌شوند.

تبصره ۲: کالاهای اهدائی موضوع بند ۹ ماده ۳۷ قانون امور گمرکی به شرط تجاری نبودن فقط از لحاظ احراز انطباق با قانون مربوطه منوط به بررسی وزارت صنعت، معدن و تجارت خواهد بود لکن با توجه به مفاد تبصره ذیل بند ۲۰ ماده ۳۷ قانون مذکور نیاز به مجوزهای ورود مقرر توسط دولت را نخواهند داشت.

تبصره ۳: واردات کالا توسط ایرانیان شاغل در خارج از کشور از طریق ثبت سفارش خاص و باهماهنگی وزارت صنعت، معدن و تجارت و وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی انجام خواهد شد.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

الف - واردات کالا از طریق گشایش اعتبار اسنادی

۱- واردکننده کالا، تقاضای گشایش اعتبار اسنادی به همراه فرم ثبت سفارش را که به تایید اداره کل مقررات صادرات و واردات - دفتر ثبت سفارشات در استان تهران و سازمان بازرگانی استان در استانهای کشور رسیده و دارای اعتبار باشد، به بانک مورد نظر خود در داخل کشور ارایه می‌نماید.

بانک گشایش‌کننده اعتبار اسنادی با رعایت ضوابط و مقررات مربوطه اقدامات زیر را بعمل خواهد آورد:

۲- کنترل مفاد تقاضای واردکننده و اعتبار ثبت سفارش وزارت صنعت، معدن و تجارت

۲-۱- کنترل درخواست گشایش اعتبار اسنادی متقاضی و سایر موارد از جمله مهلت اعتبار اوراق ثبت سفارش وزارت صنعت، معدن و تجارت.

تبدیه: انجام ثبت سفارش نزد وزارت صنعت، معدن و تجارت مجوز ورود کالا به کشور تلقی می‌گردد. در مواردی که نوع ثبت سفارش در قسمت مربوطه ارز آزاد و یا حواله ذکر شده باشد، تامین ارز آنها از طریق خرید ارز از بانک به نرخ روز، ارز متقاضی* و همچنین استفاده از تسهیلات مختلف از جمله منابع بانکیها، حساب ذخیره ارزی و سایر منابع تسهیلاتی و یا ترکیبی از آنها با رعایت مقررات مربوطه بلامانع می‌باشد.

۲-۲- در مورد درخواست دستگاههای اجرایی موضوع ماده ۲۲۲ قانون برنامه پنجم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران رعایت الزامات تعیین شده در بند "د" ماده ۸۲ قانون مذکور در خصوص معاملات و قراردادهای خارجی با مبلغ بیش از یک میلیون دلار بشرح پیوست شماره (۱۱) الزامی است. براین اساس لازم است مدارک مربوط به رعایت ضوابط تعیین شده از متقاضی اخذ و در سوابق نگهداری شود.

* ارز متقاضی به ارزهای با منشأ خارجی ذیل اطلاق می‌گردد:

۱- ارز حاصل از صادرات.

۲- ارز حاصل از گشایش اعتبارات اسنادی داخلی ارزی مفتوحه بر اساس قوانین و مقررات خاص.

۳- حواله های وارده از خارج از کشور و اسکناس های در دست مشتریان و واریز شده به حسابهای ارزی آنها.

۴- حواله های بین بانکی که منشأ ارز آنها مشتمل بر موارد فوق خارجی بوده و به هنگام حواله، ارز متقاضی در آن درج شده باشد.

۵- ارزهایی که بین بانکی نبوده و از بازار مناطق فرعی نیز تهیه نشده باشد.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

۳- تامین وجه اعتبار اسنادی

گشایش اعتبار اسنادی با دریافت هم ارز ریالی و فروش ارز ، ارز متقاضی و یا تلفیقی از دو روش با هر نسبتی با رعایت مقررات زیر امکان پذیر است:

۳-۱- میزان پیش دریافت برای واردات کلیه کالاها و خدمات در روز گشایش اعتبار اسنادی با تشخیص، مسئولیت و ارزیابی آن بانک از واردکننده و شرایط اعتباری وی خواهد بود. باقیمانده وجه اعتبار اسنادی بایستی تا روز معامله اسناد توسط واردکننده تامین گردد.

۳-۲- میزان پیش دریافت برای واردات کلیه کالاها و خدمات توسط وزارتخانه‌ها و نهادهای دولتی که از بودجه عمومی استفاده می نمایند و از طریق گشایش اعتبار اسنادی وارد می گردند معادل صددرصد (۱۰۰٪) مبلغ اعتبار اسنادی در روز گشایش اعتبار اسنادی خواهد بود.

ضمناً وزارتخانه‌ها و نهادهای دولتی که درخواست استفاده از تسهیلات ماده ۶۲ قانون محاسبات عمومی را دارند لازم است قبل از افتتاح اعتبار اسنادی هماهنگی لازم را با اداره اعتبارات این بانک بعمل آورند.

تبصره : شرکت ها و سازمان های وابسته به دولت ، موضوع ماده ۴ قانون محاسبات عمومی که با تایید معاونت برنامه ریزی و نظارت راهبردی ریاست جمهوری یا ذیحساب دستگاه ذیربط (صرفنظر از اینکه دارای ردیف بودجه باشند یا نباشند)، از منابع بودجه عمومی کشور به طور کلی و یا برای ثبت سفارش خاصی استفاده نمی کنند ، از شمول این بند مستثنی بوده و می توانند طبق بند ۱-۳ فوق و پس از اخذ مجوز ماده ۲۲ قانون عملیات بانکی بدون ربا از اداره اعتبارات این بانک نسبت به گشایش اعتبار اسنادی اقدام نمایند.

۳-۳- نظر به نحوه وصول پیش دریافت، آنبانک موظف است به هنگام گشایش اعتبار اسنادی نسبت به دریافت پوشش کافی بمنظور حصول اطمینان از وصول بقیه وجه اعتبار اسنادی بنا به اعتبار متقاضی و به تشخیص و مسئولیت خود اقدام نماید.

۳-۴- معادل دریافت های ریالی از واردکننده قبل از تاریخ معامله اسناد، به نرخ روز دریافت (پیش دریافت و میان دریافتها) فروش ارز قطعی تلقی شده و باید عیناً به ارز در حسابهای آن بانک ثبت و نگهداری شود. تسویه حساب نهایی با واردکننده در روز ظهورنویسی به نرخ روز معامله اسناد یا سررسید پرداخت (اعتبارات اسنادی مدت دار، ریفاینانس و ...) برای بقیه مبلغ اعتبار اسنادی انجام خواهد شد.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

تبصره ۱: در صورتیکه واردکننده کتباً درخواست و تقبل نماید که کلیه مسئولیتهای مربوط به تغییرات و نوسانات نرخ ارز را عهده‌دار می‌گردد پیش‌دریافت و میان دریافت‌های ریالی علی‌الحساب تلقی و فروش قطعی ارز و تسویه حساب نهایی با مشتری بمیزان صددرصد وجه اعتبار اسنادی به‌نرخ روز معامله اسناد، نیز بلامانع است.

۳-۵- واردکننده موظف است بمیزان مقرر در تاریخهای تعیین‌شده نسبت به تامین ارز و یا هم‌ارز ریالی اقدام نماید. چنانچه تامین ارز و یا هم‌ارز ریالی از سوی واردکننده با تاخیر صورت پذیرد، آن بانک نسبت به وصول هزینه یا خسارتهای احتمالی و دیرکرد باتوجه به قراردادهای منعقد شده بین بانک و واردکننده اقدام خواهد نمود.

۳-۶- استفاده از تسهیلات ارزی از محل منابع بانکها، حساب ذخیره ارزی، بانک جهانی "W.B"، بانک توسعه اسلامی "I.D.B"، فاینانس، خطوط اعتباری کوتاه مدت (ریفاینانس) و بانک توسعه و تجارت اکو تابع ضوابط و مقررات مندرج در بخش چهارم مجموعه مقررات "تسهیلات ارزی" می‌باشد.

۴- شرایط گشایش اعتبار بصورت non operative

ابلاغ مقدماتی گشایش اعتبار یا صدور اصلاحیه (پیش‌آگهی) فقط زمانی توسط بانک گشاینده ارسال خواهد شد که بانک گشاینده حاضر به صدور اعتبار یا اصلاحیه پادار مربوط باشد. بانک گشاینده با ارسال پیش‌آگهی به نحوی برگشت ناپذیر ملزم به گشایش اعتبار یا اصلاحیه پادار، بدون تأخیر و بدون مغایرت با متن پیش‌آگهی است. همچنین تأکید می‌گردد ابلاغ پیش‌آگهی توسط بانکها منوط به تأمین پیش‌پرداخت و اخذ تضمینات لازم از واردکننده می‌باشد. در زمان مخبره short telex یا گشایش اعتبار اسنادی بصورت non operative نیز رعایت کامل مقررات گشایش اعتبار اسنادی الزامی است.

تبصره ۲: گشایش اعتبارات اسنادی به شرح فوق برای مدت‌زمان حداکثر ۶ ماه مجاز است و پس از آن می‌بایست ابطال و مراتب به بانک کارگزار و خریدار نیز ابلاغ گردد.

۵- کنترل بیمه‌نامه کالای وارداتی

بیمه‌نامه‌های وارداتی باید به ترتیبی که در بخش دوم مجموعه مقررات ارزی (حمل و نقل، بیمه و بازرسی) آورده شده مورد رسیدگی و کنترل قرار گیرد.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

۶- اخذ کارمزد خدمات بانکی

بانکهای گشایش کننده، انواع خدمات بانکی خود را در قبال دریافت کارمزد ارایه می نمایند.

۷- چگونگی ارسال اطلاعات مربوط به اعتبارات اسنادی گشایش یافته

آن بانک موظف است کلیه اطلاعات اعتبارات اسنادی گشایش یافته به نرخ روز، ارز متقاضی، فاینانس ها، خطوط کوتاه مدت اعتباری (ریفاینانس ها)، استفاده از انواع تسهیلات ارزی شامل حساب ذخیره ارزی، منابع بانکها، بانک جهانی، بانک توسعه اسلامی، بانک توسعه و تجارت اکو و سایر موارد را طبق دستورالعملهای مربوط، به اداره آمار و تعهدات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ارسال نماید.

۸- شروط مورد قبول درخواستهای متقاضیان «اعم از هنگام گشایش اعتبار اسنادی یا اصلاحات»

شرایط اعتبار اسنادی با توجه به درخواست متقاضی، ملاحظات بانک گشایش کننده و مقررات متحدالشکل اعتبارات اسنادی اتاق بازرگانی بین المللی (UCP ۶۰۰) تعیین می گردد. مشروط به درخواست متقاضی گشایش اعتبار اسنادی و قبول مسئولیتهای مربوطه و پذیرش آن بانک درج شروط ذیل در متن اعتبار اسنادی و یا انجام اصلاحات بشرح زیر بلامانع می باشد:

- ۸-۱- مجاز بودن ترانس شپمنت (به جز بنادر ترکیه).
- ۸-۲- گشایش اعتبار اسنادی بصورت CIF یا CIP (مشروط به رعایت ماده ۷۰ قانون بیمه گری و بیمه مرکزی و انجام بیمه توسط یکی از شرکتهای بیمه گر ایرانی).
- ۸-۳- گشایش اعتبار اسنادی گردان.
- ۸-۴- گشایش اعتبار اسنادی اتکایی (Back to Back) با رعایت بخشنامه شماره مب/۲۰۹۸ مورخ ۸۲/۱۲/۲۵ (پیوست شماره ۲).
- ۸-۵- گشایش اعتبار اسنادی با ترم EX-WORKS در صورت پذیرش کلیه مسئولیتهای مترتبه مبنی بر اخذ مجوزهای قانونی صادرات تا مرزهای خروجی از کشور فروشنده و پیش بینی ترتیبات حمل کالا تا مقصد نهایی به کشور توسط خریدار و نیز بشرط داشتن پوشش بیمه ای مناسب و کافی.
- ۸-۶- قابل انتقال بودن.
- ۸-۷- قبول بارنامه و سایر اسناد شخص ثالث.
- ۸-۸- قبول بارنامه بصورت چارتر پارتی.
- ۸-۹- حمل با کشتی غیر طبقه بندی شده بشرط داشتن پوشش بیمه ای کافی.
- ۸-۱۰- حمل با کشتی فعال در خطوط غیر منظم و یا کشتی فاقد سن، حمل بر روی عرشه کشتی (بشرط داشتن پوشش بیمه کافی).
- ۸-۱۱- تغییر نام بانک گشایش کننده اعتبار و شعبه مربوطه، نام و مشخصات کالا، تعرفه، وزن، مقصد حمل و ترم حمل بشرط اصلاح اوراق ثبت سفارش در وزارت صنعت، معدن و تجارت.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

تیبصره: در خصوص نرخهای صادراتی و شناور (هر دلار ۱۷۵۰ ریال) یا کمتر، تغییر موکول به تایید دستگاه تخصیص دهنده ارز و اصلاح اوراق ثبت سفارش در وزارت صنعت، معدن و تجارت. خواهد بود.

۸-۱۲- تغییر ذینفع اعتبار و نیز تغییر همزمان کشور تولیدکننده کالا، ذینفع، مبداء حمل و بانک کارگزار (مشروط به موافقت کتبی ذینفع و بانک کارگزار قبلی و اصلاح اوراق ثبت سفارش در وزارت صنعت، معدن و تجارت).

۸-۱۳- افزایش مهلت ارایه اسناد تا ۶۰ روز.

۸-۱۴- قبول اسناد مقدم بر تاریخ افتتاح اعتبار اسنادی و مؤخر بر تاریخ ثبت سفارش در وزارت صنعت، معدن و تجارت.

۸-۱۵- افزایش مقدار کالا به شرط اصلاح اوراق ثبت سفارش در وزارت صنعت، معدن و تجارت.

۸-۱۶- افزایش مبلغ کالا اضافه بر ثبت سفارش و همچنین افزایش مبلغ فوب کالا از محل کاهش هزینه حمل اعتبار اسنادی در صورت اصلاح اوراق ثبت سفارش در وزارت صنعت، معدن و تجارت.

تیبصره: در مورد اعتبارات اسنادی گشایش شده بنرخ شناور (هر دلار ۱۷۵۰ ریال) یا کمتر و صادراتی افزایش در سقف اعتبار اسنادی و با موافقت دستگاه تخصیص دهنده ارز بلامانع است.

۸-۱۷- انجام اصلاحیه مربوط به اشتباه بانکهای گشایش کننده.

۸-۱۸- تغییر بسته بندی بشرط داشتن پوشش بیمه‌ای کافی.

۸-۱۹- تغییر وسیله حمل بشرط داشتن پوشش بیمه‌ای کافی.

۸-۲۰- درج شرط ورود کالای مجانی مشروط به آنکه فروشنده در پیش فاکتور نسبت به فروش کالا همراه با ارسال درصدی از کالای مجانی اشاره نماید و پروفرمای مورد بحث توسط اداره کل مقررات صادرات و واردات - دفتر ثبت سفارشات در استان تهران و سازمان بازرگانی استان در استانهای کشور تایید شده و نیز کالای مجانی علاوه بر اصل کالا در اوراق ثبت سفارش به صراحت قید گردد، بلامانع می‌باشد.
اصلاح شرایط اعتبار اسنادی به منظور درج ارسال کالای مجانی مشروط به اصلاح اوراق ثبت سفارش در وزارت صنعت، معدن و تجارت است.

۸-۲۱- گشایش و ظهنویسی و پرداخت وجه اسناد خرید وسایل نقلیه هوایی و دریایی در مقابل اخذ گواهی تحویل کالا و اسناد مثبتة نقل و انتقال وسیله نقلیه و گواهی صادراتی وسیله نقلیه بدون ارایه بارنامه بلامانع است.

۸-۲۲- حمل کالاهای فلّه به صورت آمیخته (Commingling) به شرط یکسان بودن نوع و کیفیت کالا.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

۸-۲۳-۱- در صورتی که پرداخت وجه اعتبار اسنادی به ارز ذکر شده در متن اعتبار امکان پذیر نباشد، تغییر نوع ارز اعتبار اسنادی به سایر ارزها در صورت طی مراحل اصلاح ثبت سفارش در وزارت صنعت، معدن و تجارت بر مبنای پروفرم ارایه شده جدید بلامانع است.

۸-۲۳-۱- اعتبارات اسنادی که تسویه معاملات آنها از طریق اتحادیه پایاپای آسیایی انجام می‌گردد در چارچوب مقررات اتحادیه مذکور می‌باشد.

۸-۲۳-۲- در مواردی که فروشنده ترجیح بر دریافت ارزی غیر از ارز اعتبار اسنادی دیداری در زمان معامله اسناد را داشته و در مورد اعتبارات اسنادی مدت دار که اسناد معامله، لیکن پرداخت وجه سررسید نشده است، انجام تقاضا پس از هماهنگی با خریدار بر مبنای نرخ تبدیل قید شده در پایگاه الکترونیکی صندوق بین‌المللی پول^۱ در روز پرداخت حسب مورد بلامانع است.

۸-۲۳-۳- توجه خواهند داشت در صورتی که آنبانک پیش دریافت ریالی مأخوذه را با توجه به بند "۴-۳-الف" این مجموعه تبدیل به ارز اعتبار نموده و در سپرده ارزی خود منظور داشته است، در این صورت مبنای تسویه ریالی اعتبار اسنادی مفتوحه نرخ ارز جدید خواهد بود. بنابراین نسبت به تغییر نوع محاسبات قبلی خود بر مبنای نرخ ارز جدید اقدام نماید.

۸-۲۳-۴- در مورد آن دسته از اعتبارات اسنادی که ارایه مدارک مرتبط با بند "۲-۲-الف" این مجموعه قبل از افتتاح اعتبار الزامی است (طی مراحل انجام مناقصه بین‌المللی/محدود و یا اخذ مجوز ترک تشریفات مناقصه از هیئت^۳ نفره)، خریدار می‌بایست حسب مورد نسبت به ارایه اصلاحیه (تغییر مبلغ و نوع ارز) از مراجع ذیربط اقدام نماید.

۸-۲۳-۵- درج عبارت ذیل در متن کلیه اعتبارات اسنادی با قبول مسئولیتهای مترتبه توسط خریدار الزامی خواهد بود:

If any amount payable under this L/C is not possible to be paid in the L/C currency, it will be paid in any other freely usable currency^۲ specified by the L/C beneficiary or the financing bank, as the case maybe, by converting the L/C currency amount to the relevant currency at the representative Exchange Rate announced by the currency Issuing Central Bank^۳ two banking days prior to the payment date and available on the IMF website www.imf.org.

۸-۲۳-۶- اعتبارات اسنادی که از محل حساب ذخیره ارزی به دلار آمریکا گشایش می‌شوند و یا قبلاً از این محل گشایش گردیده‌اند و در حال حاضر نیاز به درج اصلاحیه بشرح فوق را دارند، لازم است در انتخاب ارز جایگزین از اسعار یورو، پوند انگلیس، فرانک سوئیس، دلار استرالیا، دلار کانادا، یورو، کرون دانمارک و کرون سوئد استفاده نمایند. ضمناً باز پرداخت تسهیلات مرتبط با اعتبارات مذکور در سررسیدهای مربوط علی‌رغم پرداخت وجه آنها به سایر ارزها کماکان به دلار آمریکا خواهد بود.

^۱ http://www.imf.org/external/np/fin/rates/rms_rep.cfm

^۲ آن بانک اجازه دارد در صورت توافق خریدار و فروشنده از یکی از این عبارتها بجای عبارت مشخص شده در متن استفاده نماید "top currency", "major currency", "hard currency"

^۳ مطابق تعریف صندوق بین‌المللی پول، بمعنای کشور انتشار دهنده ارز مربوطه می‌باشد.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

۹- تعیین سررسید اعتبار اسنادی

تعیین سررسید اعتبار اسنادی با درخواست واردکننده با توجه به اعتبار وی حداکثر تا ۱۸ ماه از تاریخ گشایش اعتبار اسنادی بلامانع است.

تبصره : در مواردی که به استناد پروفرما یا قرارداد کالای موضوع اعتبار اسنادی نیاز به دوره ساخت دارد با تشخیص بانک گشایش کننده سررسید اعتبار اسنادی متناسب با دوره ساخت و حمل کالا مشخص خواهد شد.

۱۰- تمدید سررسید اعتبار اسنادی گشایش شده

۱۰-۱- تمدید سررسید اعتبارات اسنادی گشایش شده با نرخ روز و ارزش متقاضی در صورت درخواست متقاضی و قبول آن بانک بلامانع است.

۱۰-۲- تمدید سررسید کلیه اعتبارات اسنادی دستگاههای ذکر شده در پیوست شماره ۳ با نرخهای صادراتی و شناور (هر دلار ۱،۷۵۰ ریال) و اعتبارات اسنادی شرکتها و سازمانهای تابعه و وابسته به دستگاههای مندرج در این لیست که بانرخهای مذکور از محل سهمیه دستگاههای مذکور تخصیص ارزش یافته اند (صرفنظر از انقضای سررسید اعتبار بیش از شش ماه) با موافقت دستگاه تخصیص دهنده ارزش تا پایان سال ۱۳۸۹ بلامانع است.

۱۰-۳- تمدید سررسید اعتبارات اسنادی طرحهای عمرانی وزارتخانه‌ها، سازمانها و دستگاههای دولتی که اعتبارات اسنادی آنها با نرخهای صادراتی و شناور (هر دلار ۱،۷۵۰ ریال) نزد آن بانک مفتوح شده اند بشرط آنکه وزیر و یا معاونت ذیربط وزارتخانه، عمرانی بودن ماهیت اعتبار اسنادی را تایید نماید (صرفنظر از انقضای سررسید اعتبار بیش از شش ماه) تا پایان سال ۱۳۸۹ بلامانع است.

۱۰-۴- تمدید سررسید اعتبارات اسنادی فاینانس، خطوط اعتباری کوتاه مدت (ریفاینانس)، بانک توسعه اسلامی و بانک جهانی با رعایت مفاد مجموعه مقررات ارزی - بخش تسهیلات ارزی - بلامانع است.

تبصره : تاکید می نماید تمدید سررسید اعتبارات اسنادی موضوع بندهای ۱۰-۲، ۱۰-۳، ۱۰-۴ که قبل از تاریخ ۱۳۸۰/۱/۱ با نرخهای صادراتی و شناور (هر دلار ۱،۷۵۰ ریال) گشایش یافته اند و تاکنون از آنها هیچگونه استفاده ای نشده است و نیز تمدید سررسید اعتبارات اسنادی بانرخهای کمتر از نرخ شناور امکانپذیر نمی باشد. تمدید سررسید اینگونه اعتبارات در صورت تامین مابه التفاوت ریالی نرخهای مذکور (صادراتی، شناور و کمتر از نرخ شناور) تا نرخ روز توسط متقاضی بلامانع خواهد بود.

۱۰-۵- تمدید سررسید اعتبارات اسنادی با نرخهای کمتر از موارد مندرج در بند ۱-۱۰ در صورت درخواست متقاضی و تامین مابه التفاوت تا نرخ روز بلامانع است.

۱۰-۶- تمدید سررسید اعتبار اسنادی گشایش شده بابت کرایه حمل کالا نیز طبق ضوابط مربوط به تمدید اعتبار اسنادی بابت کالای مربوطه بلامانع است.

۱۰-۷- تمدید سررسید اعتبار اسنادی که طبق مفاد قرارداد یا پروفرما نیاز به دوره ساخت داشته و سررسید آنها پس از بررسی و تشخیص بانک گشایش کننده مطابق دوره ساخت تعیین شده است پس از انقضای سررسید اولیه موکول به موافقت این اداره خواهد بود.

۱۰-۸- اعتبار اسنادی که بیش از ۶ ماه از آخرین سررسید آن سپری شده است لازم است ابطال شده و با مشتری تسویه حساب بعمل آید.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

۱۱- ارایه گواهی بازرسی کالاهای وارداتی مشمول مقررات استاندارد اجباری
CERTIFICATE OF INSPECTION (C.O.I)

درج شرط ارایه گواهی بازرسی در مورد کالاهای مشمول استاندارد اجباری طبق مقررات مربوطه در بخش دوم مجموعه مقررات ارزی (حمل و نقل و بیمه و بازرسی) در شرایط اعتباراسنادی الزامی است.

۱۲- تایید اسناد (سیاهه تجاری، گواهی مبدأ، گواهی بازرسی و سیاهه کرایه حمل)
توسط اتاق بازرگانی

پذیرش گواهی الکترونیکی مبدأ ساخت کالا بلامانع است. در این خصوص لازم است صحت این گواهی با مراجعه به پایگاه الکترونیکی اتاق بازرگانی مربوطه مندرج در متن گواهی احراز گردد.

۱۲-۱- تایید سیاهه تجاری و گواهی مبدأ ساخت توسط اتاق بازرگانی کشور ذینفع، مبدأ حمل و یا محل ساخت الزامی است.

۱۲-۲- تایید گواهی بازرسی صادره از سوی شرکت بازرسی مجاز خارجی توسط اتاق بازرگانی کشور ذینفع، مبدأ حمل، محل صدور و یا محل ساخت الزامی است.

۱۲-۳- تایید سیاهه کرایه حمل صادره از سوی شرکت حمل کننده خارجی توسط اتاق بازرگانی کشور ذینفع، مبدأ حمل و یا محل ساخت الزامی است.

تبصره ۱: فهرست سازمانها و اتاق بازرگانی مستقر در کشورها که نسبت به صدور گواهی مبدأ و تایید اسناد تجاری اقدام می نمایند بشرح پیوست شماره ۴ می باشد.

تبصره ۲: چنانچه فروشنده اعلام نماید که در کشور مربوطه (کشور فروشنده)، مرجع تایید کننده اسناد به غیر از آنچه در شرایط اعتبار اسنادی ذکر شده است، می باشد لازم است آن بانک پس از دریافت تاییدیه مربوط به صلاحیت سازمان یاد شده از بانک بانک کارگزار، نسبت به انجام درخواست، اقدام لازم بعمل آورد.

۱۳- تسجیل اسناد

درج شرط تایید اسناد تجاری توسط نمایندگیهای سیاسی جمهوری اسلامی ایران در محل به لحاظ حفظ منافع خریدار تاکیدی گردد، معهذا عدم درج و یا حذف شرط مزبور بنابه درخواست خریدار و قبول کلیه مسئولیتهای مترتبه توسط وی بلامانع است.

تبصره ۱: در مواردیکه بانک به خریدار اعطای تسهیلات نموده است، حذف تسجیل اسناد با نظر بانک امکان پذیر خواهد بود.

تبصره ۲: در مواردیکه طبق نظر وزارتخانه ذیربط لزوم تسجیل برخی از اسناد تأکید و در مدارک ثبت سفارش لحاظ شده درج شرط تسجیل اسناد مذکور الزامی است.

۱۴- اعتبار اسنادی تایید شده

در مواردیکه خریدار بنا بر تقاضای فروشنده و کارگزار درخواست افتتاح اعتباراسنادی تایید شده و یا تایید اعتبار اسنادی گشایش شده را بنماید انجام تقاضا با موافقت آن بانک بلامانع است.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

۱۵- اعتبار اسنادی مدت‌دار

گشایش اعتبار اسنادی مدت‌دار (Deferred Payment) با شرط پرداخت وجه اسناد حداکثر ۱۲ ماه پس از تاریخ معامله اسناد یا تاریخ بارنامه (بشرط معامله اسناد) با ارایه پروفرما/قرارداد تجاری که در آن قیمت کالا براساس فروش مدت‌دار تنظیم شده باشد با دریافت فرم تعهد نامه طبق فرم پیوست شماره ۱۰ با رعایت موارد ذیل بلامانع می‌باشد:

۱-۱۵- تامین حداقل ۱۰٪ (ده درصد) وجه اعتبار اسنادی (ریالی یا ارزی) به هنگام گشایش اعتبار اسنادی.

۲-۱۵- تامین حداقل ۱۰٪ (ده درصد) وجه اعتبار اسنادی (ریالی یا ارزی) به هنگام معامله اسناد.

۳-۱۵- تامین مابقی وجه در سررسید پرداخت.
درصدهای تعیین شده فوق حداقل دریافتی بوده و بانک می‌بایست در روز گشایش اعتبار اسنادی، با توجه به صلاحیت و توان اعتباری مشتری پوششهای لازم و کافی را از واردکننده بابت تامین باقیمانده وجه اعتبار اسنادی تا روز پرداخت وجه به بانک کارگزار اخذ نماید. لازم است وثیقه‌های مأخوذه از مشتریان از درجه نقدینگی بالایی برخوردار بوده و بلامعارض باشد تا در صورت عدم ایفاء تعهدات حقوق بانک در حداقل زمان استیفاء گردد.

تبصره ۱: نرخ فروش ارز به واردکننده جهت پرداخت هر یک از موارد فوق نرخ روز تامین وجه ریالی توسط وی خواهد بود.

تبصره ۲: در صورتیکه واردکننده درخواست و تقبل نماید که کلیه مسئولیتهای مربوط به تغییرات و نوسانات نرخ ارز را عهده‌دار می‌گردد، (با وجود پرداختهای قبلی بصورت فوق)، تسویه حساب قطعی بامتقاضی بمیزان صد درصد وجه پرداختها (در سررسیدها) به نرخ روز باز پرداخت نیز بلامانع خواهد بود.

تبصره ۳: متقاضی موظف است بمیزانهای مقرر در تاریخهای تعیین شده نسبت به تامین و پرداخت ارز/ریال اقدام نماید و چنانچه تامین وجه باتأخیر صورت پذیرد، آنبانک نسبت به تامین هزینه یا خسارتهای احتمالی و دیرکرد با توجه به قراردادهای منعقد و رابطه بانک و متقاضی، اقدام خواهد نمود.

تبصره ۴: اعتبار اسنادی که مدارک و اوراق ثبت سفارش آن بصورت نقدی به بانک ارایه گردیده و واردکننده خواهان استفاده از تسهیلات اعتبار اسنادی مدت‌دار می‌باشد و یا تقاضای تغییر شرایط پرداخت اعتبار اسنادی نقدی به مدت‌دار را دارد منوط به اعلام قبولی فروشنده مبنی بر عدم دریافت هرگونه وجه اضافی ناشی از تغییر شرایط پرداخت و با ارایه پروفرما/قرارداد تجاری اصلاح شده مبنی بر پرداخت وجه اسناد حداکثر ۱۲ ماه بعد از معامله اسناد/تاریخ بارنامه (بشرط معامله اسناد) و بارعایت شرایط فوق امکانپذیر خواهد بود.

تبصره ۵: تغییر شرایط آن دسته از اعتبارات اسنادی که بصورت مدت‌دار گشایش گردیده و یا در مرحله گشایش می‌باشد به اعتبارات اسنادی نقدی بلامانع است.

تبصره ۶: تغییر شرایط پرداخت اعتبار اسنادی مدت‌دار گشایش یافته، بدفعات تا ۱۲ ماه بارعایت مقررات فوق بلامانع است.

تبصره ۷: گشایش اعتبار اسنادی به صورت تلفیقی از دیداری و مدت‌دار، به هر نسبت و با مدتهای متفاوت تا ۱۲ ماه (در مورد بخش مدت‌دار) بلامانع است.

تبصره ۸: بانک موظف است تطابق ظرفیت واردکننده، با مصرف اعتبار اسنادی مدت‌دار را بررسی و کنترل نماید.

۱۶- پیش پرداخت ارزی

پرداخت بخشی از وجه اعتبار اسنادی بصورت پیش پرداخت به ذینفع در صورت تامین وجه ریالی/ارزی توسط خریدار حداکثر تا ۲۵٪ مبلغ اعتبار اسنادی در مقابل اخذ ضمانتنامه بدون قید و شرط معتبر بانکی به همان میزان بادرچ در شرایط اعتبار اسنادی بلامانع است. پیش پرداخت بیش از ۲۵ درصد وجه اعتبار اسنادی به ذینفع در مقابل اخذ ضمانتنامه بدون قید و شرط معتبر بانکی به همان میزان با ارایه دلایل کافی می بایست جهت رسیدگی به این اداره منعکس گردد.

تبصره: در صورت عدم امکان ارایه ضمانتنامه بانکی، چنانچه ارز مربوط به مبلغ پیش پرداخت از محل "ارز متقاضی" تامین گردد، انجام درخواست در قبال دریافت ضمانتنامه مستقیم شرکتهای بیمه و یا فروشنده با مسئولیت خریدار بلامانع است.

۱-۱۶- درج شرط پرداخت سود با نرخ بین بانکی یا بالاتر به تشخیص آن بانک، در متن ضمانتنامه های پیش پرداخت صادره توسط بانک کارگزار الزامی است تا در صورت عدم انجام تمام یا قسمتی از معامله، پس از دریافت آن بمنظور جبران هزینه های تحمیل شده به خریدار پرداخت گردد. در این گونه موارد معادل ریالی سود دریافتی، به نرخ اعتبار اسنادی و پس از کسر کارمزد و هزینه های مترتبه توسط بانک به خریدار قابل پرداخت می باشد.

چنانچه ارز پیش پرداخت اعتبار اسنادی توسط خریدار تأمین شده باشد سود دریافتی، به ارز به خریدار قابل پرداخت است.

۱۷- معامله اسناد اعتبار اسنادی گشایش شده

۱-۱۷- بانک کارگزار، اسناد اعتباری را که ظرف مهلت مقرر توسط ذینفع ارایه می گردد و با شرایط اعتبار اسنادی منطبق تشخیص دهد را پذیرفته و حداکثر تا ۵ روز بانکی بعد از روز ارایه اسناد معامله نموده و ضمن اعلام مراتب به بانک گشایش کننده و ارسال اسناد مربوطه، حساب پوششی معرفی شده نزد خود را بدهکار و یا وجه اسناد را از بانک گشایش کننده یا پوشش دهنده مطالبه/دریافت و به ذینفع اعتبار اسنادی پرداخت می نماید.

تبصره ۱: در صورتیکه اعتبار اسنادی مستقیماً توسط بانک گشایش کننده به ذینفع ابلاغ شده باشد معامله اسناد و پرداخت وجه توسط بانک گشایش کننده مشروط به اینکه شرایط اعتبار اسنادی رعایت شده باشد، بلامانع است.

۲-۱۷- بانک گشایش کننده اعتبار اسنادی موظف است حداکثر ظرف ۵ روز بانکی بعد از روز ارایه اسناد، اسناد دریافتی را بررسی و در صورت عدم مغایرت با شرایط اعتبار اسنادی، ضمن پذیرش اسناد، حسابهای مربوطه را به میزان وجه اسناد بستانکار نموده و در صورت مشاهده هرگونه مغایرتی ضمن اعلام مراتب به بانک معامله کننده آنها را حسب مورد وصولی اعلام و یا مسترد نماید.

تبصره ۲: چنانچه بانک معامله کننده اسناد را مغایر با شرایط اعتبار اسنادی تشخیص داده و وصولی تلقی نماید در این صورت می تواند با درخواست و قبولی ذینفع ضمن اعلام مراتب به بانک گشایش کننده اسناد را به صورت وصولی برای بانک مزبور ارسال نماید.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

تبصره ۷: چنانچه بانک معامله‌کننده بدون توجه به مغایرت اسناد، آنها را معامله و وجه اسناد را پرداخت نماید و بانک گشایش‌کننده، اسناد را مغایر تشخیص دهد بانک کارگزار مکلف به استرداد وجه و سود متعلقه بوده و بانک گشایش‌کننده موظف به مطالبه و پیگیری وصول آن می‌باشد.

تبصره ۸: در صورتیکه اسناد رسیده در چارچوب مقررات قابل ظهنروسی نباشد بنا برخواست خریدار و با هماهنگی بانک کارگزار اسناد با مسئولیت آن بانک حفظ و در صورت عدم پرداخت وجه، اسناد به کارگزار مسترد گردد.

۳-۱۷- پذیرش و معامله اسناد وصولی و صدور دستور پرداخت به بانک معامله‌کننده منوط به رعایت مقرراتی است که در بخش مربوط به قبول و ظهنروسی اسناد وصولی تشریح گردیده است.

۱۸- ظهنروسی اسناد وصولی اعتبار اسنادی گشایش یافته (با نرخهای متفاوت)

بانکهای گشایش‌کننده اعتبار اسنادی طبق مقررات متحدالشکل اعتبارات اسنادی (UCP۶۰۰) موظف به بررسی اسناد دریافتی ظرف مهلت ۵ روز بانکی بعد از روز آرایه اسناد و اعلام نظر مبنی بر قبول و یا عدم قبولی اسناد "پس از هماهنگی با خریدار" به کارگزار می‌باشند.

در مواردی که مغایرت‌های موجود در اسناد موجب تغییرات در اوراق ثبت سفارش می‌گردند بایستی مراتب برای اصلاح توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت به واردکننده اعلام گردد و در مواردیکه اسناد رسیده مغایر با شرایط اعتبار اسنادی باشد طبق بندهای ذیل رسیدگی و اقدام لازم بعمل آید:

۱۸-۱- مواردی که ظهنروسی و پرداخت وجه اسناد با قبول خریدار و پذیرش کلیه مسئولیتهای مترتبه توسط وی امکانپذیر می‌باشد:

۱-۱-۱- تغییر بانک کارگزار و یا پذیرش اسنادی که توسط کارگزار دیگری ارسال شود مشروط به اخذ تاییدیه کارگزار تعیین‌شده در اعتبار اسنادی.

۱-۱-۲- اشتباه املائی و تایپی موجود در هر یک از اسناد.

۱-۱-۳- تغییر نوع ارز اسناد اعتبار اسنادی به ارزهای معتبر حداکثر معادل مبلغ اعتبار. در این صورت پرداخت وجه پس از تایید کارگزار به ارز تعیین‌شده در اعتبار اسنادی خواهد بود و تبدیل ارز توسط بانک گشایش‌کننده بنرخ روز پرداخت وجه اسناد صورت می‌پذیرد.

۱-۱-۴- مغایرت در آدرس خریدار و یا بانک در هر یک از اسناد.

۱-۱-۵- تغییر نوع حمل (بعنوان مثال زمینی به دریائی و ...).

۱-۱-۶- تغییر شرکت حمل‌کننده به حمل‌کننده مجاز دیگر.

۱-۱-۷- تغییر مقصد در داخل کشور مشروط بر آنکه کالا به مقصد ثانویه رسیده باشد.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

تبصره: در صورت افزایش هزینه حمل بموجب بندهای ۵، ۶ و ۷-۱-۱۸ تا مبلغ کرایه حمل تعیین شده در شرایط اعتبار اسنادی پرداخت میشود و در صورت کاهش، مابه‌التفاوت کسری گردد.

۱۸-۱-۸- تاخیر در ارائه بارنامه حداکثر تا ۹۰ روز (اسناد کهنه).

۱۸-۱-۹- تغییر در تعداد بسته‌ها، نوع بسته‌بندی، وزن ناخالص در بسته‌های کالا مشروط به عدم مغایرت کمی و کیفی کالا،

تبصره: در مورد بندهای ۹ و ۸-۱-۱۸ انجام بازرسی بمنظور مطابقت کالای وارده با سایر شرایط اعتبار اسنادی در مقصد برای نرخهای شناور (هردلار ۱۷۵۰ ریال) یا کمتر و صادراتی الزامی است. در مورد وزارتخانه‌ها، مؤسسات، سازمانها و شرکتهای دولتی عدم انجام بازرسی در مقصد با پذیرش مسئولیتهای مترتبه توسط بالاترین مقام اجرایی بلامانع است.

۱۸-۱-۱۰- در صورت کاهش تعداد و وزن، بایستی از مبلغ اعتبار اسنادی به همان میزان کسر و در صورت افزایش (به لحاظ کاهش قیمت) تا ۲۰٪ وزن و مقدار، پرداخت وجه حداکثر تا مبلغ اعتبار با تایید وزارتخانه ذیربط قابل قبول است.

تبصره: در مورد نرخهای شناور (هردلار ۱۷۵۰ ریال) یا کمتر و صادراتی اخذ تایید وزارتخانه ذیربط الزامی است.

۱۸-۱-۱۱- در صورت حمل به دفعات، پرداخت وجه بمیزان اسناد رسیده منطبق با سایر شرایط اعتبار اسنادی بلامانع است.

تبصره: برای نرخ شناور (هردلار ۱۷۵۰ ریال) یا کمتر و صادراتی قبولی دستگاه ذیربط الزامی است.

۱۸-۱-۱۲- در صورت مغایرت در مبلغ اسناد (قیمت واحد یا قیمت کل)، چنانچه وجه اسناد کمتر باشد پرداخت وجه بمیزان وجه اسناد دریافتی و در صورت افزایش، پرداخت وجه در سقف بهای کالا طبق شرایط اعتبار اسنادی مجاز می‌باشد.

۱۸-۱-۱۳- درج کالای نو بجای کالای مستعمل در اسناد در صورت عدم تغییر مبلغ اعتبار اسنادی و اخذ تاییدیه وزارت صنعت، معدن و تجارت.

۱۸-۱-۱۴- درج نام کشورهای مجاز دیگر در گواهی مبداء (علاوه بر کشورهای مندرج در شرایط اولیه) و یا هرگونه مغایرت نام کشور در گواهی مبداء.

تبصره ۱: در مورد نرخهای شناور (هردلار ۱۷۵۰ ریال) یا کمتر و صادراتی موکول به مجوز اداره سیاستها و مقررات ارزی این بانک خواهد بود.

تبصره ۲: در مورد کشورهای عضو اتحادیه پایاپای آسیا "ACU" اخذ تاییدیه از اداره بین‌الملل این بانک الزامی است.

۱۸-۱-۱۵- عدم ارائه نسخ کافی هر یک از اسناد به استثنای بارنامه.

تبصره: در مورد کسری نسخ بارنامه، پرداخت وجه پس از ارائه پروانه گمرکی ترخیص قطعی کالا مقدور میباشد.

۱۸-۱-۱۶- عدم ارائه اسناد یا مغایرت اسناد مورد درخواست خریدار.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

۱۷-۱-۱۸- عدم تایید سیاهه کرایه حمل توسط اتاق بازرگانی و یا عدم رایه سیاهه کرایه حمل .
۱۸-۱-۱۸- در صورت مغایرت در هزینه بازرسی ، در صورتیکه هزینه بازرسی کمتر از وجه مندرج در شرایط اعتبار اسنادی باشد به میزان صورت حساب رایه شده و در صورتیکه بیشتر از وجه تعیین شده در شرایط اعتبار اسنادی باشد پرداخت در سقف هزینه بازرسی طبق شرایط اعتبار اسنادی مجاز می باشد.

۱۹-۱-۱۸- چنانچه اسناد حمل بعلت مغایرت در متن گواهی بازرسی صادره جهت کالاهایی که مشمول مقررات استاندارد اجباری نمی باشند با متن تعیین شده (پیوست شماره ۵ بخش دوم مجموعه مقررات ارزی) بصورت وصولی دریافت گردد می بایست پس از تسویه حساب با مشتری با موافقت کارگزار به طریق ذیل عمل شود:
الف - کپی اسناد بمنظور بازرسی کالا توسط شرکت بازرسی مجاز ایرانی در محوطه گمرک به واردکننده تسلیم گردد.

ب - در صورتیکه هزینه بازرسی بعهده فروشنده باشد ، بمیزان معادل ارزی صورت حساب رایه شده توسط شرکت بازرسی مجاز ایرانی ، از مبلغ اعتبار اسنادی کسر شود.

ج - پس از دریافت گواهی شرکت بازرسی مجاز ایرانی مبنی بر مطابقت کمی ، کیفی و بسته بندی کالا با شرایط نهایی مندرج در متن اعتبار اسنادی ، اسناد ظهنویسی و پرداخت وجه اسناد پس از کسر هزینه بازرسی بارعایت سایر مقررات مجاز می باشد.

۲۰-۱-۱۸- چنانچه اسناد حمل کالاهای مشمول مقررات استاندارد اجباری به جهت تاریخ صدور گواهی بازرسی مقدم بر تاریخ بارنامه و یا مغایرت در متن گواهی بازرسی (پیوست شماره ۳ بخش دوم مجموعه مقررات ارزی) و یا عدم رایه گواهی بازرسی بصورت وصولی دریافت شود ظهنویسی اسناد و پرداخت وجه منوط به رایه تاییدیه سازمان استاندارد و تحقیقات صنعتی ایران خواهد بود.

۲۱-۱-۱۸- رایه گواهی بازرسی از طرف شرکت دیگری بجز شرکت بازرسی تعیین شده در اعتبار اسنادی مشروط به عدم هرگونه ادعا از طرف شرکت بازرسی اولیه.

۲۲-۱-۱۸- رایه اسناد شخص ثالث بجز بارنامه.

۲۳-۱-۱۸- رایه اسناد پس از انقضای سررسید (حداکثر یک ماه) .

تصمیم: در مورد اعتبارات اسنادی بنرخ شناور (هردلار ۱۷۵۰ ریال) یا کمتر و صادراتی در صورتیکه اعتبار اسنادی طبق مقررات قابل تمدید باشد.

۲۴-۱-۱۸- اسناد رسیده اضافه بر ثبت سفارش و همچنین افزایش مبلغ فوب کالا از محل کاهش هزینه حمل اعتبار اسنادی در صورت اصلاح اوراق ثبت سفارش در وزارت صنعت ، معدن و تجارت .

تصمیم: در مورد اعتبارات اسنادی گشایش شده به نرخ شناور (هردلار ۱۷۵۰ ریال) یا کمتر و صادراتی در سقف مبلغ اعتبار اسنادی و با موافقت دستگاه تخصیص دهنده ارز بلامانع است.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

- ۱۸-۱-۲۵- عدم درج مهر پرواز در راهنماهای رهوایی.
- ۱۸-۱-۲۶- اسناد صادره مقدم بر تاریخ گشایش اعتبار اسنادی مشروط بر آنکه تاریخ مزبور مؤخر بر تاریخ ثبت سفارش در وزارت صنعت، معدن و تجارت باشد.
- ۱۸-۱-۲۷- راییه اسناد بصورت ترانس شپیمنت به جز بنادر ترکیه
- ۱۸-۱-۲۸- مغایرت کالا و تعرفه به شرط اصلاح برگهای ثبت سفارش در وزارت صنعت، معدن و تجارت.
- ۱۸-۱-۲۹- تغییر مبدأ حمل مندرج در بارنامه به استثنای کشورهای غیرمجاز
- تصوه:** در صورت کاهش هزینه حمل بند ۱۸-۱-۲۹ بایستی مبلغ هزینه اضافی از وجه اعتبار اسنادی کسر گردد. در هر صورت حداکثر کرایه حمل پرداختی طبق صورتحساب مربوطه معادل کرایه حمل طبق شرایط اعتبار اسنادی خواهد بود.

۱۸-۲- مواردی که ظهن نویسی اسناد منوط به درخواست واردکننده و قبول کارگزار مبنی بر دریافت وجه اسناد پس از راییه پروانه گمرکی ترخیص قطعی کالا مطابق شرایط اعتبار به بانک خواهد بود.

- ۱۸-۲-۱- مغایرت شماره و تاریخ پروفورما (Proforma invoice) در متن سیاهه تجاری و یا لیست بسته بندی.
- ۱۸-۲-۲- راییه اسناد بصورت ترانس شپیمنت از بنادر ترکیه.
- ۱۸-۲-۳- مغایرت در شرح کالای مندرج در اسناد بدون تغییر در تعرفه.
- ۱۸-۲-۴- تغییر کشتی از طبقه بندی و لاینر به غیر طبقه بندی و غیر لاینر.
- ۱۸-۲-۵- صدور بارنامه بصورت **On Deck**.
- تصوه:** در صورت کاهش هزینه حمل بندهای ۱۸-۲-۵ و ۱۸-۲-۴ بایستی مبلغ هزینه اضافی از وجه اعتبار اسنادی کسر گردد. در هر صورت حداکثر کرایه حمل پرداختی طبق صورتحساب مربوطه معادل کرایه حمل طبق شرایط اعتبار اسنادی خواهد بود.
- ۱۸-۲-۶- راییه بارنامه شخص ثالث.
- ۱۸-۲-۷- راییه بارنامه چارتر پارتی (CHARTER PARTY).
- ۱۸-۲-۸- راییه اسناد صادره بعد از انقضای سررسید (حداکثر تا شش ماه بارعایت بند ۱۸-۱-۲۳).
- ۱۸-۲-۹- در صورتیکه تاریخ یا مهر و امضای بارنامه مخدوش باشد و با استفاده از مانیفست و سایر مدارک، تاریخ حمل قابل تشخیص نباشد.
- ۱۸-۲-۱۰- عدم راییه گواهی بازرسی و تاریخ صدور گواهی بازرسی مقدم بر تاریخ بارنامه در خصوص کالاهایی که مشمول مقررات استاندارد اجباری نمی باشند.
- تصوه:** برای نرخهای شناور (هر دلار ۱۷۵۰ ریال) یا کمتر و صادراتی منوط به انجام بازرسی در مقصد خواهد بود.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

۱۱-۲-۱۸- عدم تایید اسناد توسط اتاق بازرگانی .

۱۲-۲-۱۸- در صورتیکه شماره بیمه‌نامه مندرج در اسناد با شماره بیمه نامه در شرایط اعتبار اسنادی مطابقت نداشته باشد.

تبصره ۱: چنانچه امکان رفع برخی مغایرتهای مندرج در ردیف ۲-۱۸ وجود داشته باشد اصلاحیه صادره توسط مرجع صادر کننده اسناد و دریافت آن از طریق ذینفع بواسطه بانک بانک کارگزار بعنوان سند متمم قابل پذیرش بوده و در این صورت ظهنویسی اسناد با قبول کلیه مسئولیتهای مترتبه توسط خریدار بلامانع است.

تبصره ۲: در مواردیکه ظهنویسی اسناد وصولی منوط به درخواست واردکننده و قبول بانک بانک کارگزار مبنی بر دریافت وجه اسناد پس از ارایه پروانه ترخیص قطعی کالا گردد، لازم است قبل از ظهنویسی اسناد از خریدار تعهدنامه‌ای طبق پیوست شماره (۹) دریافت شود.

۳-۱۸- مواردی که ظهنویسی اسناد و پرداخت وجه مجاز نمی باشد.

۱-۳-۱۸- تغییر مقصد به مناطق آزاد و ویژه اقتصادی و همچنین به مقاصد غیر از گمرکات جمهوری اسلامی ایران.

۲-۳-۱۸- درج کالای مستعمل بجای کالای نو در هر یک از اسناد.

۳-۳-۱۸- گواهی بازرسی کالا حاکی از عدم تطابق کیفی کالای بازرسی شده با کالای موضوع اعتبار اسنادی.

۴-۳-۱۸- عدم درج عبارت «خلیج فارس» بر روی بارنامه که کالای آن به مقصد یکی از بنادر جنوبی جمهوری اسلامی ایران حمل میگردد.

۵-۳-۱۸- ارایه اسناد پس از گذشت بیش از ششماه از انقضای سررسید مگر با موافقت اداره سیاستهاومقررات ارزی.

۶-۳-۱۸- سایر مواردی که در بندهای ۳و۲و۱-۱۸ قید نگردیده است موقوف به کسب نظر بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران خواهدبود.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

۱۹ - ظهن نویسی اسناد اعتبار اسنادی

بانکهای گشایش کننده اعتبار اسنادی، اسنادی را که بدون مغایرت و منطبق با شرایط اعتبار اسنادی گشایش شده دریافت می نمایند، ظهن نویسی و برای ترخیص کالا به واردکنندگان تحویل می نمایند.

تبصره: نظر به اینکه با ظهن نویسی و تحویل اسناد به واردکننده مالکیت کالا به وی منتقل می گردد می باید طبق مقررات جهت امکان وصول مطالبات، بانک از واردکننده پوششهای لازم و کافی اخذ نماید.

۱-۱۹ - ظهن نویسی اسناد درمقابل دریافت و بررسی نسخ اصل اسناد مطابق شرایط اعتبار اسنادی امکانپذیر است.

تبصره ۱ - بر اساس مصوبه مورخ ۷۳/۵/۱۹ هیات محترم وزیران به گمرک ایران اجازه داده شده است که با تعهد وزیر یا بالاترین مقام سازمان مستقل، درمقابل ارایه حداقل اسناد (رونوشت اسناد حمل ظهن نویسی شده توسط بانک یا کپی پروفرمای اولیه یا کپی بارنامه حمل و ترخیصیه یا قبض انبار ظهن نویسی شده) نسبت به ترخیص کالاهای وارداتی مؤسسات و سازمانهای دولتی اقدام نماید .

تبصره ۲ - در تعهد موردنظر می بایست قیدشود که اسناد بهرطریقی که واصل گردد، مورد قبول متقاضی بوده و کلیه مسئولیتهای مترتبه در رابطه با عدم تطابق اسناد با شرایط اعتبار اسنادی نیز برعهده وی خواهد بود. صاحبان کالا مکلفند اصل اسناد بانکی ظهن نویسی شده مطابق شرایط اعتبار اسنادی را حداکثر ظرف مدت شش ماه از تاریخ تعهد به گمرک تسلیم نمایند.

تبصره ۳ - بمنظور جلوگیری از زیانهای احتمالی واردکنندگان کالاهای سریع الفساد، آتشزا، موادشیمیایی و ... موضوع فصول دوم تا هشتم، پانزدهم و شانزدهم و بیستم و بیست و یکم جدول تعرفه (موارد مندرج در ماده ۶۴ آئین نامه اجرایی قانون امور گمرکی) و در صورت توافق بانک و مشتری و شرکت حمل کننده مربوطه با حفظ حقوق کلیه طرفهای مرتبط با موضوع، به شرط قبول کلیه مسئولیتهای مترتبه توسط خریدار و نیز تایید بانک گشایش کننده اعتبار مبنی بر تطابق کامل نسخه دوم یا کپی اسناد با شرایط اعتبار ، ظهن نویسی اسناد مذکور در صورت دریافت صد درصد وجه اعتبارات اسنادی دیداری و یا اخذ وثایق کافی و معتبر در مورد اعتبارات اسنادی مدت دار با رعایت سایر مقررات بلامانع است.

تبصره ۴ - در موارد اضطراری و غیر از مراتب مندرج در بندهای فوق بنابه درخواست واردکننده باتشخیص و موافقت آن بانک (با در نظر گرفتن انطباق کپی اسناد با شرایط اعتبار اسنادی و با دریافت تاییدیه کارگزار مبنی بر اخذ اصل اسناد بدون هیچ گونه مغایرتی) و مشروط به تامین و حفظ حقوق کلیه طرفهای مرتبط با موضوع، صدور مجوز ترخیص کالا به گمرک ایران، با رعایت سایر مقررات مربوطه، بلامانع می باشد. متقاضی بایستی تعهد نماید که به محض وصول اصل اسناد اقدامات لازم و موردنظر آن بانک را بعمل آورد.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

ب - واردات خدمت و کالا/خدمت از طریق گشایش اعتبار اسنادی و حواله ارزی

گشایش اعتبار اسنادی

گشایش اعتبار اسنادی دیداری خدماتی و یا کالایی/خدمتی (شامل خدمات مشاوره کارشناسان خارجی، انجام آموزش اعم از داخل و یا خارج از کشور، خدمات کارشناسی اعم از نصب و راه اندازی دستگاهها و آموزش، نظارت بر نصب و راه اندازی، تست، تعمیر و آزمایش موتور و دستگاههایی که به خارج ارسال می شوند، خدمات ایزو، استفاده از شبکه رایانه ای مانند اینترنت و اجاره دستگاهها، اسناد طراحی و مهندسی، حق لیسانس، دانش فنی و ...) که ارزش آن تا نهصد هزار دلار و یا معادل آن به ارزهای دیگر است (در مواردی که اعتبار اسنادی بصورت کالا/خدمت گشایش یابد مبنای بخش خدمات نیز همین مبلغ است) به شرط رعایت نکات ذیل توسط آن بانک بلامانع است.

۱- رعایت کلیه ضوابط مربوط به گشایش اعتبار اسنادی وارداتی در مورد اعتبار اسنادی کالا/خدمت از جمله طی مراحل ثبت سفارش و همچنین سایر ضوابط مربوط حسب مورد ضروری است.

تبصره: در مواردی که درخواست صرفاً بابت خرید خدمات میباشد ضرورتی به طی مراحل ثبت سفارش در وزارت صنعت، معدن و تجارت نمی باشد. آن بانک اجازه دارد پس از دریافت اوراق ثبت خدمت از مشتری با درج شماره هشت رقمی دریافتی از اداره نظارت ارز اقدام نماید.

۲- در اجرای مفاد ماده ۷۸ قانون برنامه پنجم توسعه و «ماده ۴ قانون حداکثر استفاده از توان فنی و مهندسی و تولیدی و صنعتی و اجرایی کشور در اجرای پروژهها و ایجاد تسهیلات بمنظور صدور خدمات مصوب ۷۶/۱/۱۶ مجلس شورای اسلامی» (پیوست شماره ۵) گشایش اعتبار اسنادی به نفع شرکتهای ایرانی و یا مشارکت ایرانی/خارجی که طرف قرارداد دستگاههای اجرایی موضوع قانون مزبور قرار می گیرند با رعایت بند ۱ بخش الف این مجموعه بلامانع است.

۱-۲- براساس ماده ۳ قانون مذکور و تبصره های ذیل آن دستگاههای موضوع قانون مکلف به ارجاع کار به شرکتهای داخلی و در صورت عدم امکان با تصویب شورای اقتصاد با مشارکت ایرانی/خارجی می باشند و سهم ارزشی کار داخلی نبایستی کمتر از ۵۱٪ باشد. موارد استثنا پس از تایید سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور به تصویب شورای اقتصاد خواهد رسید لذا برای گشایش اعتبار اسنادی در هر مورد به نفع طرفهای خارجی و یا مشارکت ایرانی/خارجی می بایست تایید بالاترین مقام اجرایی هر دستگاه مبنی بر رعایت مفاد قانون به آن بانک ارایه گردد.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

۳- در شرایط گشایش اعتباراسنادی بصورت کالا/خدمت مبالغ بخش کالائی و خدمتی می باید به تفکیک در پروفرما/قرارداد درج شود و فروشنده در قرارداد/پروفرما اعلام نماید که با کسر مالیات مطابق نظر وزارت امور اقتصادی و دارائی از بخش خدماتی موافقت دارد.

براین اساس لازم است در اعتباراسنادی شرایط ذیل توسط آنبانک تصریح شود:

۳-۱- پرداختهای بخش خدمات در مقابل ارایه اصل صورتحساب انجام کار که به تایید نماینده(گان) خریدار رسیده باشد بدون نیاز به تایید اطاق بازرگانی و نمایندگی جمهوری اسلامی ایران در محل خواهد بود.

۳-۲- پرداخت بخش خدماتی اعتباراسنادی با کسر مالیات متعلقه بطور خالص به تشخیص وزارت امور اقتصادی و دارائی انجام خواهد پذیرفت.

تبصره ۱: در مواردیکه وزارت مزبور عدم لزوم به کسر مالیات را تایید نماید عدم پیش بینی آن در اعتباراسنادی و یا حذف آن از شرایط اعتباراسنادی مفتوحه بلامانع است.

تبصره ۲: در مواردیکه اعتبار اسنادی مشمول سایر کسور قانونی (از قبیل سپرده بیمه تامین اجتماعی، صندوق کارآموزی و ...) است، لازم است متقاضی کسور قانونی را برای آنبانک دقیقاً مشخص و آنبانک نیز شرایط آنرا در اعتباراسنادی لحاظ نماید. در صورتیکه متقاضی عدم لزوم به کسر کسور مورد بحث را به آن بانک اعلام نماید، همزمان می بایست تعهدنامه ای مبنی بر آنکه اعتباراسنادی فاقد هرگونه تعهدی از بابت موارد مزبور است به آنبانک ارایه و مسئولیتهای قانونی آنرا بپذیرد.

تبصره ۳: کسر مالیات و سایر کسور قانونی از محل تسهیلات حساب ذخیره ارزی، بانک توسعه اسلامی (IDB) و بانک جهانی (W.B) مقدور نبوده و معادل ریالی کسور مورد بحث می بایست تماماً از سوی خریدار تأمین و به همان میزان مبلغ پرداختی به ذینفع اعتباراسنادی کاهش یابد.

۴- توصیه می شود قبل از افتتاح اینگونه اعتبارات اسنادی کنترل های ذیل بعمل آید:

۴-۱- در بخش مربوط به گشایش اعتبارات اسنادی خدمات کارشناسی مربوط به نصب و راه اندازی و آموزش دستگاهها و یانظارت بر نصب، اقلام تشکیل دهنده آن بصورت نفر/روز و یا نفر/ماه همراه با نرخ دستمزد نفر/روز کارشناسان در پروفرما/قرارداد تصریح شده باشد.

۴-۲- در صورتیکه در پروفرما/قرارداد به هزینه های داخل کشور اشاره شده است، اینگونه هزینه ها باید بصورت ریالی پرداخت و از مبلغ پروفرما/قرارداد (بصورت ارزی) با تایید قبلی فروشنده کسر گردد.

۵- در صورت افتتاح اعتبار اسنادی برای پرداخت هزینه تعمیر، تست و آزمایش دستگاهها که در خارج کشور صورت می گیرد، لازم است مدارک مربوط به خروج موقت اینگونه دستگاهها قبل از افتتاح اعتباراسنادی از متقاضی دریافت و تصویر آن در سوابق نگهداری گردد. در صورت ارسال دستگاهها پس از افتتاح اعتباراسنادی خدماتی به خارج، پادارشدن اعتباراسنادی منوط به ارایه مدارک خروج موقت به آن بانک می باشد. پرداخت در این موارد با رعایت بندهای (۱-۳) و (۲-۳) فوق الذکر و در مقابل ارایه اصل پروانه گمرکی ترخیص قطعی کالای تعمیر شده و یا بارنامه حمل کالا به یکی از مقاصد گمرکی کشور خواهد بود. در صورت معامله اسناد با بارنامه، دریافت اصل پروانه گمرکی ترخیص قطعی کالای تعمیر شده در موعد مقرر (حداکثر شش ماه بعد از صدور اعلامیه فروش ارز) بمنظور رفع تعهد ارزی الزامی می باشد.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

۶- در صورت افتتاح اعتباراسنادی برای پرداخت هزینه اجاره ماشین آلات و تجهیزات و یا هواپیما، پرداخت صورتحسابهای انجام خدمات با ذکر مبلغ هزینه اجاره بصورت ساعتی، روزانه و یا ماهانه با رعایت تبصره «۱» بند «۲-۳» خواهد بود. ضمناً لازم است قبل از افتتاح اعتباراسنادی مدارک ورود موقت ماشین آلات و تجهیزات و درمورد اجاره هواپیما تایید سازمان هواپیمائی کشوری دریافت گردد. در غیر اینصورت پاداشدن اعتباراسنادی منوط به دریافت مدارک مذکور می باشد.

۷- بمنظور اطمینان از انجام تعهدات فروشنده در بخش خدمات، لازم است در شرایط اعتباراسنادی ده درصد ضمانتنامه حسن انجام کار بانکی نسبت به بخش خدماتی اعتباراسنادی پیش بینی شود. آزادسازی ضمانتنامه منوط به تایید کتبی خریدار مبنی بر انجام خدمات می باشد.

تبصره ۱: در صورت تقاضای مشتری تبدیل ۵٪ از ضمانتنامه حسن انجام کار به کسور وجه الضمان بلامانع است.

تبصره ۲: در مواردیکه متقاضی تحت شرایط خاص درخواست پرداخت و آزادسازی کسور وجه الضمان (اعم از سپرده حسن انجام کار، سپرده تامین اجتماعی ...) به ذینفع به دلایل مختلف (همانند محدودیت زمانی مطابق دوره برداشت از محل قرارداد تامین مالی میان مدت/بلندمدت (availability period) را در مقابل اخذ ضمانتنامه معتبر بانکی دارد، انجام درخواست با تشخیص آنبانک بلامانع می باشد.

۸- تعیین و تمدید سررسید اعتبارات اسنادی مطابق دوره پیش بینی شده در قرارداد/پروفرما درمورد اعتباراسنادی کالا/خدمت موکول به رعایت مقررات بند «الف» این مجموعه خواهد بود.

۹- لازم است شعب آنبانک پس از افتتاح اینگونه اعتبارات اسنادی فرم ضمیمه شماره ۶ را تکمیل و در پایان هر ماه از طریق اداره بین الملل/خارج به اشاره به این بند از مجموعه به اداره سیاستها و مقررات ارزی جهت بهره برداری ارسال نماید.

حواله های ارزی

برای موارد خدماتی که در ابتدای این بخش تصریح شده چنانچه درخواستهایی توسط وزارتخانه ها، موسسات، سازمان ها و شرکتهای دولتی بابت انتقال دریافت شود انجام تقاضا در صورت ارایه اصل صورتحسابهای حاکی از انجام کار حداکثر تا پانصد هزار دلار با رعایت تبصره های ۱ و ۲ ذیل بند ۲-۳ قسمت (ب) بلامانع است و انتقال وجه موکول به تایید کتبی معاونت ذیربط وزارتخانه و یا بالاترین مقام شرکت و سازمان به اتفاق ذیحساب و یا مدیر امور مالی مبنی بر انجام کار بنحومطلوب و ضرورت پرداخت آن بصورت حواله خواهد بود.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

ج - واردات کالا و کالا - خدمت از طریق ثبت سفارش برات اسنادی دیداری - مدت دار

واردات کالا و کالا - خدمت از طریق ثبت سفارش برات اسنادی با رعایت ضوابط زیر بلامانع است:

- ۱- انجام مراحل ثبت سفارش همانند گشایش اعتبار اسنادی و اعلام شماره برات اسنادی به واردکننده.
- ۲- رعایت مقررات متحدالشکل اتاق بازرگانی بین‌المللی در زمینه وصولی‌ها (نشریه URC ۵۲۲) توصیه می‌گردد.
- ۳- مدت اعتبار ثبت سفارش برای ارایه برات و اسناد به بانک ثبت سفارش کننده ۶ ماه از تاریخ ثبت سفارش در آن بانک بوده و به تقاضای خریدار و موافقت بانک ثبت سفارش کننده برای یکبار و یا بدفعات و حداکثر برای ۶ ماه قابل تمدید می‌باشد.
- ۴- رعایت مقررات مربوط به بازرسی کالا، استاندارد اجباری، تناژ حمل کالاهای وارداتی صادره توسط وزارت راه و شهرسازی، اخذ و کنترل بیمه‌نامه کالاها و ارایه تعهدنامه ترخیص کالا بابت آن بخش از وجه برات اسنادی که ارز آن توسط بانک تامین شده است.
- ۵- آن دسته از بروات اسنادی قابل پذیره نویسی و پرداخت وجه می‌باشد که به ضمیمه اسناد تجاری واصل شده باشد.
- ۶- ابطال تمبر برات طبق مقررات.
- ۷- واردکننده می‌تواند نسبت به تامین وجه برات از محل ارز خود و یا خریدار از بانک و یا ترکیبی از این دو اقدام نماید.
- ۸- بانک پس از وصول برات اسنادی از کارگزار، نسبت به ابلاغ آن به واردکننده بمنظور کسب قبولی یا نکول برات اقدام و مراتب را به کارگزار اعلام می‌نماید.
- ۹- حداقل اسناد مورد نیاز در مورد واردات کالا، کالا/خدمت شامل بارنامه، سیاهه تجاری و گواهی بازرسی (در مورد کالاهای مشمول استاندارد اجباری) می‌باشد در مورد خدمات نیز اسناد معرفی شده در بخش مربوط به اعتبار اسنادی ملاک عمل می‌باشد.
- ۱۰- چنانچه بروات اسنادی مستقیماً توسط واردکننده و بدون واسطه بانک فرستنده به آن بانک ارایه گردد پس از اعمال کنترل‌های لازم در مورد اسناد واصل و اخذ وثایق کافی پذیره نویسی برات و فروش ارز جهت پرداخت وجه اینگونه بروات بلامانع است.
- ۱۱- قبول تاریخ صدور اسناد حمل بروات اسنادی قبل از ثبت سفارش در وزارت صنعت، معدن و تجارت بلامانع است.

ج-۱: برات اسنادی دیداری.

- ۱- در صورتیکه دستور کارگزار، تحویل اسناد و انتقال وجه برات باشد در این صورت اخذ ریال/ارز معادل وجه برات قبل از تحویل اسناد بمنظور انتقال وجه الزامی می‌باشد.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

۲- در صورتیکه دستور کارگزار ابلاغ برات و تحویل اسناد به خریدار، بدون دریافت وجه اسناد و تعهد آن بانک باشد بانک ثبت سفارش کننده ضمن اجرای دستور کارگزار مبنی بر ابلاغ، قبولی و یا نکول برات نتیجه را جهت اطلاع به بانک کارگزار اعلام و تعهدی نسبت به پرداخت وجه برات اسنادی ندارد. در صورت درخواست خریدار و موافقت آن بانک، فروش ارز به نرخ بازار مناطق فرعی بابت تامین کل و یا بخشی از وجه ثبت سفارش یاد شده صرفاً در قبال ارایه پروانه ترخیص قطعی کالا بلامانع است

ج-۲: برات اسنادی مدت دار:

۱- در صورتیکه آن بانک به دستور کارگزار و تقاضای واردکننده موظف به پذیره نویسی و یا تعهد پرداخت وجه برات در سررسید گردد اخذ ریال/ارز معادل مبلغ ثبت سفارش یا وثایق کافی متناسب با اعتبار واردکننده قبل از تحویل اسناد و پذیره نویسی الزامی است.

۲- چنانچه دستوربانک کارگزار، تحویل اسناد در قبال اخذ قبولی برات گیر بدون تعهد آن بانک باشد، اسناد با این شرط تحویل واردکننده می گردد در صورت درخواست خریدار و موافقت آن بانک، فروش ارز به نرخ بازار مناطق فرعی بابت تامین کل و یا بخشی از وجه ثبت سفارش یاد شده صرفاً در قبال ارایه پروانه ترخیص قطعی کالا بلامانع است

۳- تعیین سررسید بروات مدت دار ثبت سفارش شده به تقاضای خریدار بدفعات و تا ۱۸ ماه از تاریخ قبولی، در مواردی که اسناد با قبولی خریدار تحویل می شود و در موارد پذیره نویسی توسط آن بانک از تاریخ پذیره نویسی بلامانع است. ضمناً در صورت درخواست خریدار پرداخت وجه برات اسنادی مدت دار پیش از موعد سررسید بلامانع است.

ج-۳: امکان پرداخت به سایر ارزها :

۱- شرایط اعلام شده در خصوص تغییر نوع ارز برات به سایر ارزهای قابل تبدیل، مطابق بند ۲۳-۸ قسمت «الف» این مجموعه به بروات اسنادی نیز قابل تسری می باشد.

۲- در مورد بروات اسنادی که به هر ارزی نزد آن بانک ثبت سفارش می شوند درج عبارت صفحه بعدی در ابلاغیه های ارسالی به بانک کارگزار (یا براتکش) با قبول مسئولیتهای مترتبه توسط خریدار (برات گیر) الزامی خواهد بود.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

If any amount payable under this collection for payment/acceptance^۱ is not possible to be paid in documentary collection currency, it will be paid in any other freely usable currency^۲ specified by the principal by converting the documentary collection currency amount to the relevant currency at the representative exchange rate announced by the currency issuing central bank^۳ two banking days prior to the payment date and available on the IMF website www.imf.org.^۴

ج-۴: سایر موارد:

۱- کارمزد:

نظریه اینکه تشویق و ترغیب واردکنندگان به استفاده از بروات اسنادی مورد توجه است، لذا اخذ کارمزد عملیات بانکی از این قبیل ثبت سفارشات، با تشخیص و صلاحدید بانک ثبت سفارش کننده و متناسب با خدمات ارائه شده و تعهدات بانک عامل در مراحل مختلف (مرحله ثبت سفارش، مرحله ارائه برات، مرحله پذیره نویسی و پرداخت وجه) صورت می پذیرد.

۲- واخواست برات:

در نحوه واخواست برات توسط بانک فرستنده اسناد رعایت ماده ۲۸۰ قانون تجارت ایران (مصوب اردیبهشت ۱۳۱۱) و دریافت کلیه هزینه های واخواست از حساب برات کش (principal) الزامی است.

۳- نحوه رسیدگی به بروات پرداخت نشده مربوط به سالهای ۷۰-۷۱-۷۲:

کلیه بروات اسنادی ثبت سفارش شده در سالهای ۷۰، ۷۱ و ۷۲ که وجه آنها تاکنون پرداخت نشده و در قراردادهای استمهالی نیز منظور نگردیده است و پرونده آنها مفتوح می باشد به شرح مندرج در بخشنامه شماره ۶۰/۱۱۶۰ مورخ ۷۸/۱۲/۱۵ این بانک قابل رسیدگی و اقدام می باشد.

^۱ در پرداخت های نقدی از عبارت payment و در پرداخت های مدت دار از عبارت acceptance استفاده می شود.

^۲ آن بانک اجازه دارد در صورت توافق خریدار و فروشنده از یکی از این عبارتها بجای عبارت مشخص شده در متن استفاده نماید "convertible currency", "major currency", "hard currency".
^۳ مطابق تعریف صندوق بین المللی پول، بمعنای کشور انتشاردهنده ارز مربوطه می باشد.

^۴ http://www.imf.org/external/np/fin/rates/rms_rep.cfm

د- واردات از طریق حواله (کتب و نشریات، کالا و کالا - خدمت)

د-۱) واردات کتب و نشریات خارجی

خرید کتب و نشریات پس از کسب مجوزهای لازم بشرح ذیل امکانپذیر میباشد.

۱- خرید کتب خارجی تا معادل ده هزار دلار آمریکا با خرید ارز از آن بانک و یا از محل ارز متقاضی از طریق حواله نقدی مستقیماً در وجه ذینفع بلامانع است. در اینصورت اخذ تعهد از متقاضی مبنی بر ارایه مدارک ورود ظرف مهلت شش ماه از تاریخ انتقال وجه الزامی است. خرید کتب بیش از ده هزار دلار تنها از طریق افتتاح اعتبار اسنادی امکانپذیر است.

تبصره: ورود کتب و نشریات علمی بصورت دیسکت، لوح فشرده و میکروفیش و ... مشمول مقررات ورود کتب خواهد بود.

۲- خرید نشریات، حق آبونمان به هر میزان از طریق حواله مستقیماً در وجه ذینفع بلامانع است.

تبصره: اخذ تعهد جهت انتقال وجه بابت حق اشتراک (آبونمان) ضرورت ندارد.

۳- نحوه تسویه و رفع تعهد خرید کتب و نشریات از محل ارز خریداری شده از آن بانک.

۳-۱- سازمانها، دانشگاهها، مراکز علمی و تحقیقاتی و کتابخانهها در مقابل ارایه مدارک ورود یا صورتمجلس تحویل کتب و نشریات که به امضاء رئیس یا معاون ذیربط رسیده باشد.

۳-۲- سایر متقاضیان در مقابل ارایه هرگونه مدرک حاکی از خرید.

۴- مجوزهای قانونی

۴-۱- ورود کتب و نشریات پزشکی:

در تهران (دفترتهیه و توزیع کتب و نشریات پزشکی - وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی)

در شهرستانها با مجوز رؤسا یا معاونین دانشگاههای علوم پزشکی

۴-۲- ورود کتب و نشریات علمی و فنی غیر پزشکی:

در تهران و شهرستانها با مجوز دانشگاهها و یا مراکز آموزش عالی با امضای رئیس یا معاون دانشگاه / مراکز آموزش عالی - وزارت علوم، تحقیقات و فناوری

۴-۳- ورود کتب و نشریات فرهنگی، هنری، سیاسی، معماری، خبری، ورزشی و تجاری. با مجوز اداره کل مطبوعات و رسانه‌های خارجی - وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی

د-۲) خرید کالا

واردات کالا با کسب مجوزهای قانونی و طی مراحل ثبت سفارش در وزارت صنعت، معدن و تجارت و رعایت سایر ضوابط و مقررات مربوط تا معادل مبلغ پانصد هزار دلار آمریکا از طریق حواله در وجه ذینفع بلامانع است.

هـ - واردات (کالا و خدمت) از محل ارز متقاضی*

- ۱- واردکنندگانی که بموجب قوانین و مقررات از قبیل قانون بودجه، قانون مقررات صادرات و واردات و آئین نامه اجرایی آن و سایر قوانین خاص، بدون تعهد شبکه بانکی کشور مجاز به واردات می‌باشند علاوه بر موارد استفاده از ارز متقاضی به شرح مندرج در بند «الف» این دستورالعمل، می‌توانند با استفاده از ابزارهای متداول سیستم بانکی از جمله موارد ذیل از محل ارز متقاضی اقدام به واردات نمایند:
 - ۱-۱- گشایش انواع اعتباراسنادی از جمله اعتبار تنخواه‌گردان.
 - ۱-۲- ثبت سفارش برات اسنادی.
 - ۱-۳- حواله
 - ۲- انجام ثبت سفارش نزد وزارت صنعت، معدن و تجارت یا اخذ مجوزهای ورود در مواقع لزوم.
 - ۳- میزان پیش دریافت ارزی مورد نیاز برای گشایش اعتباراسنادی/ثبت سفارش براتی در هر مورد باتشخیص، صلاحدید، مسئولیت آنبانک و اعتبار مشتری تعیین خواهد شد. آنبانک باید وثایق و تضمین‌های لازم و کافی را برای وصول باقیمانده ارز مورد نظر معادل وجه اعتباراسنادی/ثبت سفارش براتی اخذ نماید.
 - ۳-۱- با توجه به تامین ارز از سوی متقاضی، پیش پرداخت ارزی به ذینفع بدون محدودیت بادرخواست کتبی خریدار در مقابل ضمانتنامه معتبربانکی / ضمانتنامه مستقیم شرکتهای بیمه / فروشنده به همان میزان بلامانع می‌باشد.
- تبصره :** منافع واردکننده ایجاب می‌نماید که پیش پرداخت ارزی در مقابل ضمانتنامه های فوق صورت پذیرد، لیکن با درخواست و قبول مسئولیتهای مترتبه توسط واردکننده، حذف آنها بلامانع می‌باشد.
- ۴- در صورت عدم استفاده از کل یا بخشی از وجوه تأمین شده جهت واردات، استرداد وجوه استفاده نشده به مشتری بلامانع است.
 - ۵- تمدید اعتباراسنادی به دفعات به استثنای افزایش تمدید مهلت پرداخت وجه اعتباراسنادی مدت دار و نیز انجام کلیه اصلاحات صرفاً در چارچوب بند (۸) از قسمت الف بلامانع می‌باشد.
 - ۶- گشایش اعتباراسنادی مدت دار صرفاً با شرط پرداخت وجه اسناد حداکثر ۶ ماه پس از معامله اسناد یا تاریخ بارنامه (بشرط معامله اسناد) با ارایه پروفرما یا قرارداد تجاری که در آن قیمت کالا براساس فروش مدت دار تنظیم شده باشد با رعایت شرایط مندرج در جزء ۵-۳ بند «الف-۳» قسمت (ب) بخش ششم مجموعه مقررات ارزی (عملیات ارزی شعب و واحدهای بانکهای مناطق آزاد تجاری-صنعتی جمهوری اسلامی ایران و شعب و واحدهای بانکهای ایرانی خارج از کشور) و انجام اصلاحات اینگونه اعتبارات اسنادی با رعایت تبصره های ۴، ۵، ۶ و ۷ ذیل بند «الف-۱۵» این بخش با لحاظ مدت مجاز سررسید پرداخت بلامانع است و ثبت سفارش برات اسنادی مدت دار با رعایت شرایط مندرج در بند «الف-۴» قسمت (ب) بخش ششم مجموعه مقررات ارزی امکان پذیر می‌باشد.

*در خصوص تعریف ارز متقاضی به زیر نویس صفحه ۳ مراجعه شود.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

تبصره ۱: گشایش اعتباراسنادی جهت ورود مواد اولیه مورد نیاز واحدهای تولیدی دارای پروانه مربوطه از دستگاه ذیربط و در حد مصرف فوق پس از بررسی و تایید توسط بانک به صورت مدت دار یکساله بلامانع است.

تبصره ۲: گشایش اعتباراسنادی جهت ورود موقت کالا با رعایت بند (۸) ذیل بصورت مدت دار حداکثر شش ماهه امکانپذیر است.* لازم به ذکر است ورود موقت کالا با استفاده از تسهیلات خطوط اعتباری ریفاینانس مجاز نمی باشد.

۷- اخذ تعهد ارایه پروانه ترخیص قطعی کالا و جریمه عدم ارایه آن طبق بند "ی" این بخش و تکمیل فرم پیوست شماره ۱۰ در زمان گشایش اعتباراسنادی الزامی است.

۸- گشایش اعتباراسنادی جهت کالاهای ورود موقت فقط از محل ارز متقاضی پس از اخذ مجوز از دفتر امور صادرات گمرک ایران و انجام ثبت سفارش و ثبت آماری در وزارت صنعت، معدن و تجارت بلامانع بوده و همچنین ارایه اصل نسخ ثبت سفارش به بانک عامل جهت گشایش اعتبار الزامی می باشد.

۹- گشایش اعتباراسنادی، ثبت سفارش برات اسنادی، حواله وجه به منظور خرید و فروش کالا و خدمت از هر کشور به کشور دیگر (به غیر از رژیم اشغالگر قدس) و ترانزیت کالا، بدون رعایت مقررات صادرات و واردات کشور در چارچوب مقررات متحدالشکل UCP ۶۰۰ و URC ۵۲۲ با ارز متقاضی بلامانع می باشد.

۱۰- ورود کالا و خدمت به مناطق آزاد تجاری صنعتی و ویژه اقتصادی از طریق گشایش اعتبار/ثبت سفارش برات اسنادی و حواله توسط شعب بانکها در داخل، مستقر در مناطق و یا کارگزاران خارج از کشور از محل ارز متقاضی و یا با نرخ بازار مناطق فرعی با رعایت مفاد بند ۲- الف بخش ششم مجموعه مقررات ارزی و منظورداشتن مقررات بین المللی اعتبار اسنادی و وصولیها طبق آخرین نشریه های اتاق بازرگانی بین المللی (UCP ۶۰۰ و URC ۵۲۲) بلامانع است.

واردات کالا و خدمت به مناطق مذکور تابع قانون مقررات صادرات و واردات کشور نبوده و انجام ثبت سفارش و ارایه تعهدنامه موضوع بند (ی) الزامی نمی باشد.
تبصره: در خصوص تعیین سررسید پرداخت وجه اعتبار/برات اسنادی مدت دار براساس مندرجات بخش ششم مجموعه مقررات ارزی (عملیات ارزی شعب و واحدهای بانکهای مناطق آزاد تجاری-صنعتی جمهوری اسلامی ایران و شعب و واحد های بانکهای ایرانی خارج از کشور) اقدام گردد.

* رعایت مفاد بخشنامه ۶۰/۱۰۳۱ مورخ ۱۳۸۸/۹/۱۱ الزامی است.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

و) واردات کالا و خدمت از مناطق آزاد تجاری-صنعتی و مناطق ویژه اقتصادی به داخل سرزمین اصلی کشور

- ۱- گشایش اعتبار / ثبت سفارش برات اسنادی و انجام حواله به نفع فروشنده، اعم از ایرانی یا خارجی، با ابلاغ توسط شعب بانکها در داخل یا مستقر در مناطق و یا کارگزاران خارج از کشور، از هر مبدأ حمل از جمله مناطق، تابع مقررات مندرج در مجموعه مقررات ارزی می‌باشد.
 - ۲- مادام که خدمات مربوط به تایید اسناد تجاری و یا صدور گواهی مبدأ در مناطق توسط اتاق بازرگانی انجام نمی‌پذیرد، این وظیفه را سازمان منطقه مربوطه انجام خواهد داد.
 - ۳- اسناد قابل معامله بابت واردات کالا و خدمات از مناطق می‌تواند در منطقه مربوطه صادر شده باشد در این صورت قبض انبار معتبر صادره در منطقه که حاکی از مالکیت خریدار ثانویه باشد می‌تواند جایگزین بارنامه حمل گردد.
- تبصره ۱:** مناطق آزاد تجاری - صنعتی عبارتند از: کیش، قشم، چابهار، اروند، ارسباران (جلفا) و انزلی و مناطق ویژه اقتصادی و سازمان مسئول آن به شرح لیست پیوست شماره ۷ می‌باشد.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

ز) گشایش اعتبار اسنادی به ریال ایران جهت واردات کالا و خدمات از کشورهای

هدف^۱ و از مبدأ مناطق آزاد تجاری-صنعتی و ویژه اقتصادی

- ۱-۱- واردکنندگان کالا و خدمات می‌توانند با ارایه پروفرمای ریالی از سوی فروشندگان در کشورهای هدف و همچنین در مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی و نیز اوراق ثبت سفارش تایید شده توسط وزارت صنعت ، معدن و تجارت با رعایت این مجموعه مقررات نسبت به گشایش اعتبار اسنادی ریالی (نقدی و یا مدت‌دار) اقدام نمایند.
- ۱-۲- رعایت مقررات بین‌المللی مبارزه با پولشویی بین بانکهای خریدار و فروشنده براساس توافقات فی‌مابین الزامی است.
- ۱-۳- افتتاح حساب ریالی نزد آن بانک و شعب خارج از کشور آن بانک و شعب سایر بانکهای ایرانی بنام فروشندگان خارجی جهت واریز وجوه حاصل از معامله اسناد ، با رعایت مقررات^۲ مربوطه خواهد بود.
- ۱-۴- در صورت احراز اطمینان آن بانک از ورود کالا به مقصد، تسعیر ریال به ارز بر مبنای نرخ روز بلامانع است.
- ۱-۵- اصلاح اعتبار اسنادی ارزی به ریال بر مبنای نرخ روز اصلاح ، بادیافت اصلاحیه ثبت سفارش وزارت صنعت ، معدن و تجارت بلامانع است.
- ۱-۶- بانکهای ایرانی مجاز به تنزیل اسناد اعتبارات اسنادی مدت‌دار ریالی ورود کالا از مبدأ مناطق مذکور نمی‌باشند.
- ۱-۷- ارایه گواهی بازرسی کالا از نظر کمی و کیفی به همراه سایر اسناد الزامی است.
- ۱-۸- ارایه پروانه ترخیص قطعی کالا طی مهلت مقرر در قالب مجموعه مقررات ارزی جهت رفع تعهدات بانکی الزامی است.
- ۱-۹- لازم است اطلاعات مربوط به اینگونه اعتبار اسنادی به اداره آمار و تعهدات ارزی طبق دستورالعملهای مربوط ارسال گردد.^{۳ و ۴}

ح) نحوه پرداخت و تسویه وجه ارزی کالا از کشورهای عضو اتحادیه پایایی آسیایی

برای واردات کالا از کشورهای عضو اتحادیه پایایی آسیایی نحوه پرداخت و تسویه به شرح پیوست شماره «۸» الزامی است.

-
- ۱- منظور از کشورهای هدف آن دسته از کشورهایی است که برای تسهیل مبادلات تجاری فی‌مابین، ریال ایران را با عقد قرارداد پذیرفته باشند
 - ۲- توجه آن بانک را به رعایت مقررات مربوط به افتتاح حساب که طی بخشنامه‌های جداگانه توسط بخش‌های نظارتی این بانک قبلاً ابلاغ شده است جلب می‌نماید.
 - ۳- نحوه ثبت اطلاعات آماری متعاقباً توسط اداره نظارت ارز این بانک اعلام خواهد شد.
 - ۴- ارسال آمار و اطلاعات اعتبارات اسنادی مذکور به این بانک در قالب سیستم نشر (۲) صورت می‌پذیرد.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

**(ط) نحوه گشایش اعتبار اسنادی کالائی، خدماتی و یا کالائی/خدماتی
با استفاده از تسهیلات اعتباری میان/بلندمدت از منابع خارجی (فاینانس)**

در اجرای مصوبات شماره ۶۹۸۰۷ت/۳۵۹۱۵هـ مورخ ۱۳۸۵/۸/۶ و ۲۲۶۵۸ت/۳۳۴۲۲هـ مورخ ۱۳۸۴/۵/۱ هیات محترم وزیران (پیوست‌های شماره ۱۲) گشایش اعتبار اسنادی کالایی، خدماتی و یا کالایی/خدماتی بدون اخذ تاییدیه این اداره به شرط رعایت موارد ذیل توسط آن بانک بلامانع خواهد بود:

الف) ضوابط قانونی:

۱. اخذ مجوز شورای محترم اقتصاد در خصوص جزء ۴ قسمت «ب» تبصره ۵ ماده ۸ مصوبه شماره ۶۹۸۰۷ت/۳۵۹۱۵هـ مورخ ۱۳۸۵/۸/۶ هیات محترم وزیران
۲. رایه مدارک مربوط به جزء الف بند ۳ قسمت «ب» تبصره ۵ ماده ۸ مصوبه مزبور موضوع انجام مناقصه بین‌المللی/محدود و یا مجوز ترک تشریفات هیات سه نفره (برابر با بند ۲-۱ قسمت «الف» این مجموعه).

ب) ضوابط کلی:

۱. قرارداد تجاری و یا پروفرم فروشنده (حسب مورد هر کدام ملاک اجراء باشد) می‌بایست به تایید وزارتخانه ذریبط رسیده باشد.
۱-۱- بالاترین مقام مربوط به سازمانها، شرکتها و مؤسسات که تحت پوشش وزارتخانه خاصی نمی‌باشند نسبت به تایید مفاد قرارداد تجاری و یا پروفرم اقدام می‌نماید.
۲. در قرارداد تجاری/پروفرم می‌بایست مبلغ تجهیزات، لوازم یدکی، کرایه حمل، دانش فنی، خدمات کارشناسی، حق لیسانس، آموزش (داخل و یا خارج کشور) و ... به تفکیک از نظر شرح خرید کالا و خدمات، اسناد و مدارک مشخص شده باشد.
۳. موضوع، مدت و تعهدات هریک از طرفین در آن منظور شده باشد.
۴. پیش‌بینی هزینه‌های جانبی فاینانس (همانند نرخ سود تسهیلات، هزینه تعهد و ...) بلحاظ آنکه این موارد در قرارداد تامین مالی تصریح می‌گردد در قرارداد تجاری ضروری نمی‌باشد.
۵. در صورت وجود خدمات در قرارداد تجاری/پروفرم کسور قانونی منطبق با جزء ۲-۳ قسمت «ب» این مجموعه پیش‌بینی شده باشد.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

۶. پیش بینی دریافت ضمانتنامه حسن انجام کار/سپرده حسن انجام کار بشرح قسمت «ب» این مجموعه در قرارداد/پروفرم شده باشد.
۷. هزینه های پیش بینی نشده (Provisional) بابت خرید کالا و خدمات بارعایت موارد ذیل قابل قبول است:
- ارزش آن حداکثر تا ۱۰٪ مبلغ قرارداد باشد.
- قابل پرداخت در صورت ارایه اسناد حمل کالائی و صورت حساب خدمات پیش بینی شده باشد.
۸. افزایش مبلغ قرارداد بدلیل انجام کار اضافی که منجر به افزایش مبلغ اعتباری اسنادی گردد حداکثر به میزان ۲۵٪ کل مبلغ اولیه قرارداد براساس ارایه الحاقیه در مورد اعتبارات اسنادی مربوط به بخش دولتی بلامانع است.

ج) ضوابط ارزی/شرایط پرداخت:

۱. از آنجاییکه عمدتاً تامین مالی بر مبنای ۸۵٪ ارزش قرارداد تجاری/پروفرم انجام می پذیرد لذا درج حداکثر ۱۵٪ به صورت پیش پرداخت و میان پرداخت (یا ترکیبی از هر دو) در اعتبار اسنادی وفق متن قرارداد تجاری/پروفرم بشرح ذیل بلامانع است:
- ۱-۱- پیش پرداخت در مقابل ضمانتنامه معتبر بانکی بدون قید و شرط به همان میزان.
- ۱-۲- میان پرداخت در مقابل صددرصد هر بخش از اسناد حمل کالا و یا صورت حسابهای انجام خدمات.
- ۱-۳- ۸۵٪ از محل تسهیلات فاینانس در مقابل صددرصد اسناد حمل کالا و یا صورت حسابهای انجام خدمات طبق مقررات ارزی مربوط به واردات کالا و خدمت.
۲. در صورت درخواست تامین مالی برای کل مبلغ (۱۰۰٪) قرارداد تجاری/پروفرم مراتب بایستی با هماهنگی قبلی این اداره صورت پذیرد.
۳. در اجرای قانون حداکثر استفاده از توان فنی، مهندسی، تولیدی، صنعتی و اجرایی کشور (موضوع پیوست شماره ۵) در صورت درخواست تبدیل ارز به ریال برای استفاده از آن در بخش ساخت داخل موضوع قرارداد تجاری/پروفرم مراتب با هماهنگی قبلی این اداره بلامانع خواهد بود.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

د) سایر :

۱. مواردی که متقاضی استفاده از تسهیلات بخش غیردولتی است رعایت "ضوابط قانونی" بند «الف» این بخش موضوعیتی نخواهد داشت.
۲. رعایت سایر مفاد مصوبات فوق‌الذکر (پیوست‌های شماره ۱۲) و نیز مفاد کلیه مجموعه‌های مقررات ارزی ابلاغ شده مورد تأکید است.

ه) مراحل اجرایی :

۱. رعایت دقیق اجزاء ۱ الی ۴ بند "الف" تبصره ۵ ماده ۸ مصوبه شماره ۶۹۸۰۷/ت/۳۵۹۱۵ هـ مورخ ۱۳۸۵/۸/۶ توسط آن بانک الزامی است.
۲. اداره نظارت ارز این بانک در اجراء (بخشی از وظایف مرتبط با) جزء ۲ بند «الف» و «ب» تبصره ۵ ماده ۸ مصوبه مزبور، نامه (گواهی) تحت عنوان "مسدودی در سهمیه ارزی" با ذکر مبلغ و نوع ارز قرارداد/پروفرم و ردیف سهمیه ارزی مربوط بنام آن‌بانک صادر خواهد نمود.
۳. لازم است آن بانک با بررسی قرارداد تجاری/پروفرم و انطباق آن با مقررات ارزی در مهلت تعیین شده، مراتب را به اداره تأمین اعتبارات ارزی این بانک بمنظور انتخاب منبع (منابع) تأمین مالی کننده اعلام نماید و مجوز امضاء قرارداد تأمین مالی را از اداره مزبور دریافت نماید.
۴. انجام سایر اقدامات پس از امضاء قرارداد تأمین مالی در اجراء جزء ۶ بند «الف» تبصره ۵ ماده مزبور توسط آن بانک الزامی است. بدیهی است در صورت عدم دریافت اصل گواهی(های) ثبت اطلاعات آماری ظرف حداکثر مدت ۲ هفته از اداره نظارت ارز، می‌بایست پیگیری‌های لازم برای وصول گواهی(های) مورد نظر بعمل آورند.
۵. رعایت قسمت «ج» مجموعه چهارم مقررات ارزی "تسهیلات ارزی" در خصوص پیش دریافت اعتبارات اسنادی فاینانس مورد تأکید است.
۶. اطلاعات اعتبارات اسنادی مفتوحه توسط آن بانک بصورت هفتگی از طریق سیستم اعتبارات اسنادی نشر ۲- به این بانک ارسال گردد.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

ی) اخذ تعهد از واردکننده جهت ارزیابی اصل پروانه ترخیص قطعی کالا و همچنین وصول جریمه عدم ارزیابی پروانه مذکور.

اخذ تعهدنامه کتبی از واردکننده مبنی بر واريز و ترخيص و ارابه اصل پروانه ترخيص قطعی کالا، در مورد اعتبارات اسنادی مطابق با شرایط کمی و کیفی اعتبار و در مورد وصولی های اسنادی و حوالجات ارزی مطابق با اسناد حمل رسیده (سیاهه تجاری و بارنامه) و ثبت سفارش مورد تایید وزارت صنعت، معدن و تجارت، طبق فرم پیوست (۱) الزامی است.

تبصره ۱: اصل پروانه ترخیص قطعی کالا پس از انطباق با اسناد اعلام شده با توجه به روشهای پرداخت فوق و ممههور به مهر بانک می بایست به واردکننده مسترد شده و تصویر آن در سوابق اعتباراسنادی، ثبت سفارش براتی و حواله مربوطه در آن بانک ضبط گردد.

تبصره ۲: ورود کالاهای سرمایه ای و یا کالاهای موردنیاز جهت اجرای پروژه ها، به مناطق ویژه اقتصادی انرژی پارس، پتروشیمی بندر امام و کشتی سازی خلیج فارس از طریق اعتباراسنادی با تایید وزارتخانه ذیربط و بدون انجام ثبت سفارش بلامانع بوده و رفع تعهد ارزی براساس بند (۲-۱۱) بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی (نحوه رسیدگی به تعهدات ارزی ناشی از واردات کالا) انجام می پذیرد.

تبصره ۳: واردکنندگانی که نسبت به واردات کالا با شرط ورود کالای مجانی اقدام می نمایند می بایست نسبت به اظهار کالا به گمرکات کشور بر مبنای کالای موضوع پروفرما همراه با کالای مجانی اقدام نمایند و هرگونه مغایرت کمی و کیفی کالای مجانی نیز کسر تخلیه محسوب خواهد شد. سیستم بانکی کشور ملزم به وصول پروانه ترخیص قطعی کالا حاکی از ورود و ترخیص کل محموله (اصل کالا بعلاوه کالای مجانی) برای رفع تعهدات ارزی خواهد بود.

تبصره ۴: در رابطه با بخش غیردولتی، در صورت عدم ارزیابی پروانه ترخیص قطعی کالا در مهلت های مقرر (مندرج در بند ۲ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی)، عدم ارزیابی گواهی گمرک (اشاره شده در تبصره ۲ فوق الذکر)، کسر تخلیه و بیش بود ارزش کالا، اخذ معادل ۲۰٪ جریمه نقدی به ریال به میزان تعهد ارزی ایفاء نشده به نرخ روز تسویه الزامی بوده که پس از دریافت و نگهداری آن بمدت یکسال نزد آن بانک، پس از کسر هزینه های مرتبط با وصول جریمه مورد بحث می بایست به حساب خزانه واريز گردد. بدیهی است در رابطه با تضمین وصول ۲۰٪ جریمه نقدی آن بانک مکلف است نسبت به اخذ وثایق کافی در موقع گشایش اعتبار / ثبت سفارش برات اسنادی و انجام حواله اقدامات لازم بعمل آورد.

تبصره ۵: در مورد اعتبارات اسنادی گشایش شده از محل حساب ذخیره ارزی به مقاصد مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی، چگونگی رفع تعهد براساس فرم پیوست بخشنامه شماره ۶۰/۱۰۱۹ مورخ ۱۳۸۹/۸/۳ خواهد بود. ضمناً نحوه اخذ جریمه نیز در ارتباط با ورود کالا به مناطق مذکور و سرزمین اصلی براساس بند ۵-۱۳ بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی می باشد.

«پیوستها»

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

پیوست شماره (۱)

بسمه تعالی

تعهدنامه ورود، ترخیص و ارائه برگ ترخیص کالاهای خریداری شده از خارج کشور

اینجانب/اینجانبان/این شرکت: نام و نام خانوادگی:
فرزند: به شماره شناسنامه: صادره از:
مدیر/مدیران (درمورد شرکتها شماره ثبت ذکر شود):
به نشانی:
دارنده کارت بازرگانی شماره: صادره از:
بمنظور تعهد و تضمین ورود و ترخیص:
مشمول تعرفه گمرکی شماره: به ارزش (به ارز):
که در تاریخ: تحت اعتبار/برات اسنادی/حواله ارزی شماره:
از طریق بانک: شعبه: گشایش / انتقال داده
شده.

بدینوسیله متعهد می گردم/می گردیم که حداکثر ظرف مدت یک ماه پس از اعلام بانک مبنی بر وصول اسناد حمل، اسناد را واریز/ظهرنویسی و نسبت به ترخیص کالا طی مهلت قانونی از گمرک اقدام و ظرف ۶ ماه مهلت مقرر از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران از تاریخ واریز/ظهرنویسی اسناد نسبت به ارائه اصل برگ ترخیص کالا مطابق ارزش اسناد به بانک اقدام نمایم/نمائیم. در غیر اینصورت بانک محق خواهد بود که نسبت به تعقیب قانونی اینجانب/اینجانبان/این شرکت بمنظور استرداد ارز انتقال داده شده و یا به مبلغ کسرتخلیه و یا بیش بود ارزش کالا (گران نمایی) در مراجع ذیصلاح اقدام نماید.

محل مهر و امضاء

تاریخ

بدینوسیله صحت امضای متعهد/متعهدین گواهی می گردد.

بانک

شعبه

امضاء

شماره: ۶۰/۱۰۸۷
تاریخ: ۱۳۸۳/۵/۱۷

پیوست شماره (۲)

شماره: م/۲۰۹۸
تاریخ: ۸۲/۱۲/۲۵

”بسمه تعالی“

جهت اطلاع کلیه مدیران عامل بانکهای (دولتی و خصوصی) ارسال گردید.

باسلام،

به موجب ماده ۱۹ قانون تنظیم بخشی از مقررات تسهیل نوسازی صنایع کشور و اصلاح ماده ۱۱۲ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی، فرهنگی جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۲/۶/۱۰ مجلس شورای اسلامی، بدینوسیله یک نسخه از آئین نامه اجرائی گشایش اعتبارات اسنادی اتکایی (*Back to Back*) و تنزیل اسناد اعتبارات اسنادی صادراتی (موضوع ماده قانونی فوق) که در تاریخ ۱۳۸۲/۹/۲۳ به تصویب وزارت امور اقتصادی و دارائی و بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران رسیده است جهت اطلاع و ابلاغ به کلیه واحدهای ذیربط ارسال می‌گردد.

مدیریت کل نظارت بر بانکها و مؤسسات اعتباری
اداره مطالعات و مقررات بانکی

شماره: ۶۰/۱۰۳۷

تاریخ: ۸۸/۱۲/۴

”آیین نامه اجرائی گشایش اعتبارات اسنادی اتکایی (Back to Back) و تنزیل اسناد اعتبارات اسنادی صادراتی“

(موضوع ماده ۱۹ قانون تنظیم بخشی از مقررات تسهیل نوسازی صنایع کشور
و اصلاح ماده ۱۱۲ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی
جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۲/۶/۱۰ مجلس شورای اسلامی)

مقدمه:

براساس مقررات جاری اعتباری و ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران از جمله آیین نامه تأمین مالی صادرات (کالا و خدمات) مصوب ۱۳۷۹/۹/۲۰ شورای پول و اعتبار و اصلاحات بعدی آن که طی بخشنامه‌های منتهی به بخشنامه شماره ۶۰/۱۱۲۰ مورخ ۱۳۸۲/۸/۱۱ اداره سیاستها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ابلاغ گردیده و نیز بخشنامه مربوط به تنزیل اسناد صادراتی به شماره مب/۶۹۴ مورخ ۱۳۸۲/۴/۱۸ اداره مطالعات و مقررات بانکی این آیین نامه به موجب ماده ۱۹ قانون تنظیم بخشی از مقررات تسهیل نوسازی صنایع کشور، مصوب ۱۳۸۲/۶/۱۰ مجلس شورای اسلامی به منظور تعیین و تبیین ضوابط و شرایط گشایش اعتبار اسنادی اتکایی و تنزیل اعتبارات اسنادی - صادراتی تهیه شده است.

الف) گشایش اعتبارات اسنادی اتکایی:

بانکها مجازند براساس بند یک از یکهزار و نهمین صورتجلسه شورای پول و اعتبار مورخ ۱۳۸۲/۹/۱ با در نظر گرفتن اعتبار مشتری، اعتبار اسنادی اولیه و اخذ وثایق کافی نسبت به گشایش اعتبار اسنادی اتکایی در سقف اعتبار اسنادی اولیه براساس مقررات موجود و ملاحظات ذیل اقدام نمایند:

- ۱- بانک عامل اعتبار اسنادی اولیه غیر قابل برگشت از سوی بانک/مؤسسه خارجی و داخلی به نفع صادر کننده ایرانی را دریافت و ابلاغ نموده باشد.
- ۲- شرایط اعتبار اسنادی اولیه و اعتبار اتکایی مرتبط باشد.
- ۳- ارز دو اعتبار حتی المقدور یکی باشد، در غیر این صورت ریسک ناشی از نوسانات نرخ ارز به عهده متقاضی خواهد بود.

شماره: ۶۰/۱۰۸۷

تاریخ: ۸۳/۵/۱۷

۴- نرخ سود باتوجه به نرخ‌های متعارف بین المللی رأساً توسط بانک عامل تعیین می‌شود.

۵- وجه التزام عدم ایفای تعهدات صادر کننده علاوه بر نرخ فوق (بند ۴) معادل ۶ درصد در سال نسبت به مطالبات بانک خواهد بود که در قرارداد پیش‌بینی و وصول می‌گردد.

۶- در اعمال هرگونه اصلاحیه در مفاد و شرایط هر دو اعتباراسنادی بایستی ارتباط و شرایط اجرایی آنها مدنظر قرار گیرد.

۷- مبلغ اعتبار اتکایی نباید بیشتر از مبلغ اعتباراسنادی اولیه باشد.

۸- تاریخ انقضای اعتبار اتکایی بایستی مقدم بر تاریخ انقضای اعتبار اولیه باشد. فاصله زمانی مناسب از آخرین زمان امکان ارائه اسناد تحت اعتبار اتکایی تا تهیه و ارائه اسناد تحت اعتبار اولیه به منظور پیش‌گیری از هرگونه مشکلی بایستی مدنظر قرار گیرد.

۹- کالا/خدمات موضوع اعتباراسنادی اتکایی، با تشخیص بانک عامل و براساس اسناد و مدارک ارائه شده بایستی با کالا/خدمات اعتباراسنادی اولیه مرتبط باشد.

۱۰- در صورتیکه ورود کالای اعتباراسنادی اتکایی به کشور قطعی باشد، انجام ثبت سفارش و رعایت سایر مقررات ورود به کشور الزامی است. چنانچه ورود کالا به شکل ورود موقت صورت پذیرد باید براساس مقررات مربوطه اقدام و اگر مبداء و مقصد آن خارج از کشور باشد نیازی به انجام ثبت سفارش نمی‌باشد.

۱۱- تعهد متقاضی تحت اعتباراسنادی اتکایی به تأدیه عین ارز به بانک گشاینده اعتبار خواهد بود.

۱۲- بانکها به تشخیص خود در قبال گشایش اعتباراسنادی اتکایی و باتوجه به وضعیت اعتباری مشتری، وثایق کافی از صادر کننده اخذ می‌نمایند.

ب) تنزیل اسناد صادراتی:

۱- بانکها می‌توانند اسناد مدت‌دار اعتبارات اسنادی صادراتی و بروات ارزی مدت‌دار تعهدشده توسط خریدار و بانک خارجی را در چارچوب آیین‌نامه موقت تنزیل اسناد و اوراق تجاری (خرید دین) و مقررات اجرایی آن به همان ارز تنزیل نموده و به صادرکننده پرداخت نمایند.

شماره: ۶۰/۱۰۹۳

تاریخ: ۸۴/۶/۹

۲- تنزیل اسناد صادراتی قبل از معامله اسناد براساس ماده ۴ آیین نامه یادشده می تواند با حق رجوع و بعد از معامله اسناد بدون حق رجوع به تشخیص بانک و با توجه به اعتبار صادرکننده ، اعتبار بانک گشایش کننده یا تایید کننده ، انجام شود.

۳- تفاوت قیمت، وفق ماده ۶ آیین نامه ذیربط درمورد اسناد صادراتی بر مبنای نرخهای متعارف بین المللی صورت می گیرد.

۴- تسهیلات اعطایی در قالب این آیین نامه در چارچوب مصوبات شورای محترم پول و اعتبار درمورد سقفهای فردی تسهیلات اعطایی پرداخت می شود که طی آیین نامه تسهیلات و تعهدات کلان به نظام بانکی کشور اعلام شده است.

(۴-۱) اعتبارات اسنادی مدت دار صادراتی که اسناد آن معامله شده و بدهی قطعی خریدار به فروشنده ایرانی تلقی می گردد مشروط بر اینکه توسط یک بانک یا مؤسسه اعتباری خارجی معتبر، به تشخیص بانک، گشایش و یا تایید شده باشد.

(۴-۲) بروات اسنادی (وصولیها) که مبلغ آن در سررسید معین پرداخت می شود با قبولی خریدار و تایید و تعهد بروات توسط یکی از بانکهای معتبر خارجی به تشخیص بانک.

(۴-۳) اسناد صادراتی تضمین شده توسط صندوق ضمانت ایران.

ج) اعطای تسهیلات موضوع این آیین نامه با رعایت آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی قانون عملیات بانکی بدون ربا شامل اخذ تامین کافی به تشخیص بانک و همچنین مقررات ریالی و ارزی ابلاغی از سوی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می باشد.

این آیین نامه در جلسه مورخ ۱۳۸۲/۹/۲۳ مورد موافقت وزارت امور اقتصادی و دارایی و بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران قرار گرفت و از تاریخ ابلاغ توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در کلیه بانکهای کشور قابل اجرا می باشد.

شماره: ۶۰/۱۰۸۷

تاریخ: ۸۳/۵/۱۷

پیوست شماره (۳)

لیست اسامی وزارتخانه ها، شرکتها و موسسات دولتی موضوع بند الف-۲-۱۰

- ۱- وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح و سازمانهای تابعه.
- ۲- وزارت نیرو و شرکتهای تابعه.
- ۳- وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی شامل کلیه اعتبارات اسنادی گشایش یافته از محل سهمیه ارزی وزارتخانه و هیات امنای صرفه جویی ارزی .
- ۴- وزارت جهاد کشاورزی شامل کلیه اعتبارات اسنادی گشایش یافته از محل سهمیه ارزی وزارتخانه.
- ۵- شرکت سهامی بازرگانی دولتی ایران (کالاهای اساسی).
- ۶- سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران.
- ۷- سازمان انرژی اتمی ایران و شرکتهای تابعه.
- ۸- وزارت علوم، تحقیقات و فناوری (شامل دانشگاهها و مؤسسات آموزش عالی).
- ۹- وزارت نفت و شرکتهای تابعه.
- ۱۰- وزارت کشور شامل کلیه اعتبارات اسنادی گشایش یافته از محل سهمیه ارزی وزارتخانه.
- ۱۱- وزارت راه و ترابری (راه آهن ، سازمان هواپیمایی کشور و سایر).
- ۱۲- وزارت آموزش و پرورش .
- ۱۳- اعتبارات اسنادی گشایش یافته شرکتهای دولتی از محل سهمیه ارزی وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی.
- ۱۴- شرکتهای دولتی وابسته به وزارت صنایع و معادن.
- ۱۵- نهاد ریاست جمهوری شامل کلیه اعتبارات اسنادی گشایش یافته شرکتهای دولتی از محل سهمیه ارزی این نهاد.

شماره: ۶۰/۱۰۲۴

تاریخ: ۸۸/۸/۲۷

پیوست شماره ۴

	A	B
	Country	Chamber name
۱	Algeria	Algerian Chamber of Commerce and Industry
۲	Andorra	Andorra Chamber of Commerce , Industry and Services
۳	Argentina	Camara de Exportadores de la Republica Argentina
۴	Australia	State Chamber of Commerce (New South Wales)
۴/۱	Australia	Australian Business Chamber
۴/۲	Australia	Australian Chamber of Commerce and Industry
۴/۳	Australia	Chamber of Commerce of Commerce and Industry of Western Australia (Inc)
۴/۴	Australia	North Territory Chamber of Commerce and Industry
۴/۵	Australia	Queensland Chamber of Commerce and Industry
۴/۶	Australia	South Australian Employers' Chamber of Commerce and Industry
۴/۷	Australia	Tasmanian Chamber of Commerce and Industry
۴/۸	Australia	Victorian Employers' Chamber of Commerce and Industry
۴/۹	Australia	Australia Federal Economic Chamber
۵	Austria	Austrian Chamber of Commerce
۶	Azerbaijan	Azerbaijan Republic Ministry of Economic Development Commodity Certification Center
۷	Bangladesh	Bangladesh Chamber of Industries
۷/۱	Bangladesh	CC Bangladesh
۷/۲	Bangladesh	Metropolitan Chamber of Commerce and Industry, Dhaka
۷/۳	Bangladesh	Dhaka Chamber of Commerce and Industry
۸	Belgium	Federation of Chambers of Commerce and Industry of Belgium
۹	Bermuda	Bermuda Chamber of Commerce
۱۰	Bolivia	Camara Nacional de Exportadores de Bolivia
۱۱	Brazil	Confederation of Chamber of Commerce of Brazil
۱۱/۱	Brazil	National Confederation of Industry
۱۲	Brunei Darussalam	National Chamber of Commerce and Industry of Brunei Darussalam
۱۳	Bulgaria	Bulgaria Chamber of Commerce and Industry
۱۴	Burkina Faso	Chamber de Commerce, d'Ind & d'Art du Burkina Faso
۱۵	Cameroon	Cameroon Chamber of Commerce, Industry and Mines
۱۶	Canada	Canadian Chamber of Commerce
۱۶/۱	Canada	French Chamber of Commerce & Industry of Canada (Quebec)
۱۶/۲	Canada	French Chamber of Commerce & Industry of Canada (Montreal)
۱۶/۳	Canada	Alberta Chamber of Commerce
۱۶/۴	Canada	British Columbia Chamber of Commerce
۱۶/۵	Canada	Manitoba Chambers of Commerce
۱۶/۶	Canada	Chamber Economique de l'Onatario
۱۶/۷	Canada	Chamber de Commerce de Quebec
۱۷	Chile	Comision Chilena Del Cobre

شماره: ۶۰/۱۱۸۸

تاریخ: ۸۵/۷/۵

پیوست شماره ۴

	A	B
	Country	Chamber name
۱۸	China	China Chamber of International Commerce – Beijing Chamber of Commerce
۱۸/۱	China	China Council for the Promotion of International Trade (CCPIT) China Chamber of International Commerce (CCOIC), Beijing
۱۸/۲	China	CCPIT ANHUI PROVINCIAL SUB-COUNCIL
۱۸/۳	China	CCPIT LIAONING PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۴	China	CCPIT JILIN PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۵	China	CCPIT HEILONGJIANG PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۶	China	CCPIT TIANJIN CITY SUB- COUNCIL
۱۸/۷	China	CCPIT JIANGSU PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۸	China	CCPIT SHANDONG PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۹	China	CCPIT GUANGDONG PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۱۰	China	CCPIT FUJIAN PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۱۱	China	CCPIT SHANXI PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۱۲	China	CCPIT SHANXI PROVINCE BRANCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۱۳	China	CCPIT JIANGXI PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۱۴	China	CCPIT SICHUAN PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۱۵	China	CCPIT CHONGQING CITY SUB- COUNCIL
۱۸/۱۶	China	CCPIT SHANGHAI CITY SUB- COUNCIL
۱۸/۱۷	China	CCPIT INERMONGOLIA SUB- COUNCIL
۱۸/۱۸	China	CCPIT HEBEI PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۱۹	China	CCPIT HENAN PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۲۰	China	CCPIT GUANGXI SUB- COUNCIL
۱۸/۲۱	China	CCPIT YUNNAN PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۲۲	China	CCPIT GUIZHOU PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۲۳	China	CCPIT NINGXIA SUB- COUNCIL
۱۸/۲۴	China	CCPIT GANSU PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۲۵	China	CCPIT NINGBO CITY SUB- COUNCIL
۱۸/۲۶	China	CCPIT ZHEJIANG PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۲۷	China	CCPIT HUNAN PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۲۸	China	CCPIT HUBEI PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۲۹	China	CCPIT BEIJING CITY SUB- COUNCIL
۱۸/۳۰	China	CCPIT HAINAN PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۳۱	China	CCPIT QINGHAI PROVINCIAL SUB- COUNCIL
۱۸/۳۲	China	CCPIT XI-AN CITY SUB- COUNCIL
۱۹	Colombia	The Colombian Confederation of Chambers of Commerce
۲۰	Costa Rika	Costa Rican Chamber of Commerce
۲۱	Democratic Republic of Congo	Fideration des Entreprises de Congo (FEC)
۲۲	Croatia	Croatian Chamber of Economy

	A	B
	Country	Chamber name
۲۳	Cyprus	Cyprus Chamber of Commerce and Industry
۲۴	Czech Republic	Czech Republic, Economic Chamber
۲۵	Denmark	Danish Chamber of Commerce
۲۶	Egypt	Federation of Egyptian Chamber of Commerce
۲۷	Estonia	Estonian Chamber of Commerce and Industry
۲۸	Ethiopia	Ethiopian Chamber of Commerce
۲۹	Finland	Central Chamber of Commerce of Finland
۳۰	France	Paris, Chamber de Commerce et d'Indusrie
۳۱	Georgia	Georgian Chamber of Commerce & Industry
۳۲	Germany	Association of German Chamber of Commerce and Indusry
۳۲/۱	Germany	Luebeck Chamber of Commerce and Industry
۳۳	Greece	Greece Chamber of Commerce
۳۴	Hong Kong	The Hong Kong General Chamber of Commerce
۳۴/۱	Hong Kong	Federation of Hong Kong Industries
۳۵	Hungary	Hungarian Chamber of Commerce and Industry
۳۶	India	Indian Chamber of Commerce and Industry
۳۶/۱	India	The Southern India Chamber of Commerce and Industry
۳۶/۲	India	Udaipur Chamber of Commerce
۳۶/۳	India	Chamber of Commerce , Trivandrum
۳۶/۴	India	Goa Chamber of Commerce
۳۶/۵	India	Maharashtra Chamber of Commerce and Industry
۳۶/۶	India	PHD Chamber of Commerce and Industry
۳۶/۷	India	The Federation of Andhra Pradesh Chamber of Commerce and Industry
۳۷	Indonesia	Indonesian Chamber of Commerce and Industry
۳۸	Iran	Iran Chamber of Commerce, Industry and Mines
۳۹	Ireland	Chambers of Commerce of Ireland
۴۰	Italy	Unione Italiana Delle CCIAA
۴۱	Jamaica	Jamaica Chamber of Commerce
۴۲	Japan	Japan Chamber of Commerce and Industry
۴۲/۱	Japan	Sapporo Chamber of Commerce and Industry
۴۲/۲	Japan	Osaka Chamber of Commerce and Industry
۴۲/۳	Japan	The Tokyo Chamber of Commerce and Industry
۴۲/۴	Japan	Nagoya Chamber of Commerce and Industry
۴۳	Jordan	Federation of Jordanian Chambers of Commerce
۴۴	Korea (DPR of)	The Committee for the Promotion of Int'l Trade
۴۵	Korea (Rep.of)	Korea Chamber of Commerce & Industry
۴۶	Kuwait	Kuwait Chamber of Commerce and Industry
۴۷	Kyrgyzstan	Chamber of Commerce and Industry of the Kyrgyz Republic
۴۸	Latvia	Latvian Chamber of Commerce and Industry (LCCI)
۴۹	Lebanon	Greater Lebanon Chamber of Commerce
۵۰	Lithuania	Association of Lithuanian Chamber of Commerce ,Industry and Crafts
۵۱	Luxembourg	Luxembourg Chamber of Commerce
۵۲	Madagascar	Fidiration des Chambers de Commerce, d'Industrie et d'Agriculture

شماره: ۶۰/۱۴۱۷

تاریخ: ۸۵/۱۲/۲۰

پیوست شماره ۴

	A	B
	Country	Chamber name
۵۲	Malaysia	Federation of Malaysian Manufacturers
۵۲/۱	Malaysia	Malaysian International CCI
۵۴	Mauritius	Mauritius Chamber of Commerce and Industry
۵۵	Mexico	Asociacion Nacional de Importadores y Exportadores
۵۶	Moldova	Chamber of Commerce and Industry of the Rep. of Moldova
۵۷	Mongolia	Mongolian National Chamber of Commerce and Industry
۵۸	Morocco	Federation des Chamber de Commerce et d'Industrie du Maroc
۵۹	Mozambique	Mozambique Chamber of Commerce
۶۰	Myanmar	Union of Myanmar Chamber of Commerce and Industry
۶۱	Netherlands	Dutch Association of Chamber of Commerce
۶۱/۱	Netherlands	Amsterdam Chamber of Commerce and Industry
۶۲	New Zealand	New Zealand Chambers of Commerce and Industry
۶۳	Norway	Oslo Chamber of Commerce
۶۴	Pakistan	Islamabad Chamber of Commerce and Industry
۶۴/۱	Pakistan	Karachi Chamber of Commerce and Industry
۶۵	Paraguay	Camara Bolsa de Comercio de Asuncion
۶۶	Peru	Confederacion de Camaras de Comercio Y Produccion del Peru
۶۷	Philippines	Philippine Chamber of Commerce
۶۸	Poland	Polish Chamber of Commerce
۶۹	Portugal	Associag o Industrial Portuguesa
۷۰	Qatar	Qatar Chamber of Commerce and Industry
۷۱	Romania	Chamber of Commerce and Industry of Romania and Bucharest
۷۲	Republic of Macedonia	Economic Chamber of Macedonia
۷۳	Russia	Russian Federation. Chamber of Commerce and Industry
۷۴	Saudi Arabia	Saudi Arabian Chamber of Commerce
۷۴/۱	Saudi Arabia	Saudi Arabian Ministry of Commerce
۷۵	Saint Lucia	St. Lucia Chamber of Commerce Industry & Agriculture
۷۶	Singapore	Singapore Confederation of Industries
۷۶/۱	Singapore	Singapore - Chinese Chamber of Commerce and Industry
۷۶/۲	Singapore	Singapore International Chamber of Commerce
۷۷	Slovak Republic	Slovak Chamber of Commerce and Industry
۷۸	Slovenia	Slovenia Chamber of Commerce and Industry
۷۹	South Africa	South African Chamber of Business
۷۹/۱	South Africa	Durban Chamber of Commerce and Industry
۸۰	Spain	Consejo Supenor de Camaras de Comercio, Industrialy Navegacion de Espana
۸۱	Sri Lanka	The National Chamber of Commerce of Sri Lanka
۸۲	Suriname	Suriname Chamber of Commerce and Industry
۸۳	Sweden	Association of Swedish Chamber of Commerce and Industry
۸۳/۱	Sweden	The Norrbotten Chamber of Commerce
۸۳/۲	Sweden	The Vesterbotten Chamber of Commerce
۸۳/۳	Sweden	Mid Sweden Chamber of Commerce
۸۳/۴	Sweden	The Chamber of Commerce of Central Sweden
۸۳/۵	Sweden	The Wermland Chamber of Commerce

شماره: ۶۰/۱۴۱۷

تاریخ: ۸۵/۱۲/۲۰

پیوست شماره ۴

	A	B
	Country	Chamber name
۸۲/۶	Sweden	The Chamber of Commerce Malardalen
۸۲/۷	Sweden	The Stockholm Chamber of Commerce
۸۲/۸	Sweden	The Chamber of Commerce of East Sweden
۸۲/۹	Sweden	West Sweden Chamber of Commerce and Industry
۸۲/۱۰	Sweden	The Jonkoping Chamber of Commerce
۸۲/۱۱	Sweden	The Chamber of Commerce and Industry of Southern Sweden
۸۴	Switzerland	Alliance of Swiss Chamber of Commerce
۸۴/۱	Switzerland	Chamber of commerce of Switzerland
۸۵	Syrian Arab Republic	Federation of Syrian Chamber of Commerce
۸۶	Thailand	Board of Trade of Thailand
۸۶/۱	Thailand	Thai Chamber of Commerce
۸۷	Trinidad & Tobago	Caribbean Association of Industry and Commerce
۸۸	Tunis	Chambre de Commerce et d'Industrie de Tunis
۸۹	Turkey	The Istanbul Chamber of Commerce
۸۹/۱	Turkey	The Chamber of Commerce Denizli
۹۰	Ukraine	Ukrainian Chamber of Commerce and Industry
۹۱	United Arab Emirates	U.A.E Ministry of Economy
۹۱/۱	United Arab Emirates	U.A.E Chamber of Commerce
۹۲	United Kingdom	British Chambers of Commerce
۹۳	United States	U . S . Chambers of Commerce
۹۳/۱	United States	Business Council of Alabama
۹۳/۲	United States	Montgomery Area Chamber of Commerce
۹۳/۳	United States	Mobile Area Chamber of Commerce
۹۳/۴	United States	Alaska State Chamber of Commerce
۹۳/۵	United States	Arizona Chamber of Commerce
۹۳/۶	United States	Arkansas State Chamber of Commerce
۹۳/۷	United States	California Chamber of Commerce
۹۳/۸	United States. CA	San Diego Regional Chamber of Commerce
۹۳/۹	United States	Colorado Association of Commerce & Industry
۹۳/۱۰	United States	Connecticut Business & Industry Association
۹۳/۱۱	United States	Delaware State Chamber of Commerce
۹۳/۱۲	United States	Florida Chamber of Commerce
۹۳/۱۳	United States . FL	Tampa Chamber of Commerce
۹۳/۱۴	United States . AZ	Greater Phoenix Chamber of Commerce
۹۳/۱۵	United States	Georgia Chamber of Commerce
۹۳/۱۶	United States	The Chamber of Commerce of Hawaii
۹۳/۱۸	United States	Idaho Association of Commerce & Industry
۹۳/۱۸	United States	The Illinois State of Chamber of Commerce
۹۳/۱۹	United States	Indiana Chamber of Commerce

شماره: ۶۰/۱۴۱۷

تاریخ: ۸۵/۱۲/۲۰

پیوست شماره ۴

	A	B
	Country	Chamber name
۹۳/۳۰	United States	Lowa Association of Business and Industry
۹۳/۳۱	United States	Kansas Chamber of Commerce & Industry
۹۳/۳۲	United States	Kentucky Chamber of Commerce
۹۳/۳۳	United States	Louisiana Association of Business & Industry
۹۳/۳۴	United States	Maine State Chamber of Commerce
۹۳/۳۵	United States	Maryland Chamber of Commerce
۹۳/۳۶	United States	Michigan Chamber of Commerce
۹۳/۳۷	United States	Minnesota Chamber of Commerce
۹۳/۳۸	United States	Mississippi Economic Council
۹۳/۳۹	United States	Missouri Chamber of Commerce
۹۳/۴۰	United States	Montana Chamber of Commerce
۹۳/۴۱	United States	Nebraska Chamber of Commerce & Industry
۹۳/۴۲	United States	Nevada Chamber of Commerce Association
۹۳/۴۳	United States	Business and Industry Association of New Hampshire
۹۳/۴۴	United States	New Jersey State Chamber of Commerce
۹۳/۴۵	United States	Manhattan Chamber of Commerce
۹۳/۴۶	United States	Orlando Regional Chamber of Commerce
۹۳/۴۷	United States	Association of Commerce & Industry of New Mexico
۹۳/۴۸	United States	The Business Council of New York State, Inc.
۹۳/۴۹	United States	North Carolina Citizens for Business & Industry
۹۳/۵۰	United States	Greater North Dakota Association / State Chamber of Commerce
۹۳/۵۱	United States	State Chamber Ohio Chamber of Commerce
۹۳/۵۲	United States	The State Chamber/Oklahoma's Association of Business and Industry
۹۳/۵۳	United States	South Carolina Chamber of Commerce
۹۳/۵۴	United States	South Dakota Chamber of Commerce & Industry
۹۳/۵۵	United States	Memphis Regional Chamber
۹۳/۵۶	United States	Tennessee Association of Business
۹۳/۵۷	United States	Texas Association of Business & Chamber of Commerce
۹۳/۵۸	United States . TX	Greater Dallas Chamber of Commerce
۹۳/۵۹	United States	Utah State Chamber of Commerce
۹۳/۶۰	United States	Virginia Chamber of Commerce
۹۳/۶۱	United States	Association of Washington Business
۹۳/۶۲	United States	West Virginia Chamber of Commerce
۹۳/۶۳	United States	State Chamber Wisconsin Manufacturers and Commerce
۹۴	Uzbekistan	Tashkent Open Joint-Stock Company (OJSC)
۹۵	Venezuela	Consejo Nacional de Comercio Y Los Servicios
۹۶	Vietnam	Vietnam Chamber of Commerce and Industry
۹۷	Zimbabwe	Zimbabwe National Chamber of Commerce

شماره: ۶۰/۱۰۸۷

تاریخ: ۸۳/۵/۱۷

پیوست شماره (۵)

مصوبه شماره ۷۹۹-ق مورخ ۷۶/۱/۱۶ مجلس شورای اسلامی
موضوع قانون حداکثر استفاده از توان فنی، مهندسی تولیدی و صنعتی و
اجرایی کشور در اجرای پروژه‌ها و ایجاد تسهیلات به منظور صدور خدمات

ماده ۱- بمنظور استفاده هرچه بیشتر از توان فنی مهندسی تولیدی و صنعتی و اجرایی کشور کلیه وزارتخانه‌ها، سازمانها، مؤسسات شرکتهای دولتی یا وابسته به دولت (موضوع ماده ۴ قانون محاسبات عمومی)، بانکها، مؤسسات و نهادهای عمومی غیردولتی موضوع (ماده ۵ قانون محاسبات عمومی)، مؤسسات عمومی یا عام‌المنفعه، بنیادها و نهادهای انقلاب اسلامی و همچنین تمامی سازمانها، شرکتهای و مؤسسات، دستگاهها و واحدهایی که شمول قانون بر آنها مستلزم ذکر نام است از قبیل شرکت ملی نفت ایران، شرکت ملی گاز، شرکت پتروشیمی، سازمان هواپیمایی کشوری، سازمان صدا و سیما، شرکت ملی فولاد و شرکت ملی صنایع مس ایران اعم از اینکه قانون خاص خود را داشته و یا از قوانین و مقررات عام تبعیت نمایند و شرکتهای تابع وابسته به آنها موظفند در ارجاع کارهای خدمات مهندسی مشاور، پیمانکاری، ساختمانی، تأسیساتی و تجهیزاتی پروژه‌های خود اعم از اینکه از بودجه عمومی دولت و یا از درآمدهای خود و یا از اعتبارات و تسهیلات ارزی و ریالی دستگاههای مزبور استفاده می‌کنند براساس این مصوبه اقدام کنند.

ماده ۲- بمنظور تقویت توان فنی و اجرایی کشور در اجرای کارهای بزرگ و استفاده حداکثر از توان داخلی، سازمان برنامه و بودجه* موظف است ظرف مدت سه ماه با کسب نظر از وزارتخانه‌های ذیربط آیین نامه لازم برای سازماندهی و روش فعالیت واحدهای پیمانکار طراحی و ساخت را تهیه و برای تصویب به هیات وزیران تسلیم نماید.

تبصره ۱: پیمانکار طراحی و ساخت به شرکت یا مؤسسه‌ای اطلاق می‌شود که مسوولیت انجام خدمات طراحی تفصیلی و اجرایی، طراحی مهندسی یا مهندسی فرآیند، تهیه و تأمین کالا و تجهیزات، عملیات اجرایی و نصب و راه‌اندازی و مدیریت انجام این فعالیتها در یک پروژه را برعهده دارد.

تبصره ۲: بمنظور ایجاد فرصت کافی برای محققین و مبتکرین داخلی در تأمین نیازهای تکنولوژیک، تجهیزات و مواداولیه مورد نیاز کشور کلیه دستگاههای موضوع ماده(۱) موظف هستند حداقل شش ماه قبل از برگزاری مناقصه لیست انواع تکنولوژی‌ها، تجهیزات و مواداولیه موردنیاز خود را در اختیار سازمان پژوهشهای علمی و صنعتی ایران قراردهند. این سازمان موظف است در کمتر از یک ماه لیست فوق را منتشر و به‌اطلاع کلیه محققین و مبتکرین کشور برساند.

* سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور

شماره: ۶۰/۱۰۸۷

تاریخ: ۸۳/۵/۱۷

ماده ۳- از تاریخ تصویب این قانون ارجاع کارهای خدمات مهندسی مشاور و پیمانکاری ساختمانی، تأسیساتی، تجهیزاتی و خدماتی صرفاً به مؤسسات و شرکتهای داخلی مجاز است و در صورت عدم امکان با پیشنهاد دستگاه اجرایی و تصویب شورای اقتصاد از طریق مشارکت از شرکتهای ایرانی- خارجی مجاز خواهد بود حداقل سهم ارزشی کار طرف ایرانی پنجاه و یک درصد (۵۱٪) خواهد بود.

تبصره ۱: طرف قرارداد موظف است کلیه لوازم و تجهیزات و خدماتی را که در داخل کشور تولید و ارائه می‌شود یا قابلیت تولید و ارائه دارد مورداستفاده قرار دهد. در هر حال حداقل پنجاه و یک درصد (۵۱٪) از ارزش کار بایستی در داخل انجام پذیرد و کارفرما مکلف است بر این امر نظارت نماید مورداستثنا پس از تایید سازمان برنامه و بودجه* بایستی به تصویب شورای اقتصاد برسد.

تبصره ۲: پیمانکار ایرانی و یا مشارکت ایرانی- خارجی صرفاً مجاز است بخش یا بخشهایی از کار را به واحدهای تخصصی بصورت دست دوم واگذار نماید و نمی‌تواند تمامی قرارداد را یکجا بصورت دست دوم واگذار نماید.

سازمان برنامه و بودجه* موظف به نظارت کلی — بر این امر می‌باشد.

ماده ۴- بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران موظف است به منظور حمایت از شرکتهای ایرانی و افزایش توان تولید و ارائه خدمات موضوع این قانون نسبت به موارد زیر اقدام نماید.

۱. گشایش اعتبار و یا صدور مجوز گشایش اعتبار توسط بانکهای تجاری در چارچوب قوانین بودجه‌های سنواتی و تسهیلات ارزی دستگاههای اجرایی حسب درخواست دستگاه ذیربط را به نفع شرکتهای ایرانی با مشارکت ایرانی- خارجی بصورت قابل تقسیم و یا اتکایی که طرف قرارداد دستگاههای اجرایی موضوع این قانون می‌باشد.

۲. صدور ضمانت نامه‌های مورد نیاز شرکتهای و مؤسسات برای مناقصه‌ها و قراردادهای موضوع این قانون براساس مصوبات هیات وزیران.

۳. افتتاح حساب ارزی و نیز صدور اجازه استفاده مستقیم از ارزی که توسط مؤسسات و شرکتهای مهندسی مشاور یا پیمانکاری ساختمانی تأسیساتی، تجهیزاتی، بازرسی فنی داخلی در پیمانها و قراردادهای ارزی یا ارزی ریالی مربوط، اعم از پیمانها و قراردادهای بخش دولتی یا غیردولتی حاصل می‌شود با رعایت مصوبات هیات وزیران.

ماده ۵- وزارت امراقصادی و دارایی از تاریخ تصویب این قانون مکلف است:

۱. ظرف مدت دو ماه با مشارکت سازمان برنامه و بودجه آیین نامه مربوط به پوشش بیمه قراردادهای موضوع این قانون بخصوص در مورد تضمین پرداخت و ضمانت‌نامه‌ها را توسط بیمه‌های ایرانی تهیه و به تصویب هیات وزیران برساند.

* سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور

شماره: ۶۰/۱۰۸۷

تاریخ: ۸۳/۵/۱۷

۲. خروج ماشین‌آلات و تجهیزات موردنیاز فعالیت در خارج از کشور بصورت صادرات موقت با ارائه سفته معادل ارزش صادراتی اقلام و با تایید وزیر وزارتخانه ذیربط و یا سازمان برنامه و بودجه* مجاز باشد.

۳- ایجاد تسهیلات لازم برای خروج مصالح، لوازم و کالاهای مصرفی مورد نیاز اجرای قراردادهای خارج از کشور.

ماده ۶- معافیت کارگزاران اعزامی موضوع قراردادهای صدور خدمات فنی به خارج از کشور از پرداخت عوارض خروج به شرط داشتن کارنامه شغلی از وزارت کار و امور اجتماعی است.

ماده ۷- الف - وزارت کار و امور اجتماعی از تاریخ تصویب این قانون مکلف است کارنامه شغلی برای کلیه کارگزاران ایرانی که در ارتباط با صدور خدمات فنی اعزام می‌شوند صادر و مراتب را به سازمان تامین اجتماعی جهت وصول حق بیمه و تحت پوشش قراردادن آنها اطلاع دهد.

ب - سازمان تامین اجتماعی مکلف است با دریافت حق بیمه افراد مذکور در قانون تامین اجتماعی، آنها را بیمه نماید.

ماده ۸- وزارتخانه‌های صنعتی مکلفند در پایان هر سال آن بخش از کالاهای صنعتی را که قادر به ساخت آنها در داخل می‌باشند از نظر نوع و مشخصات فنی، تعداد و زمان ساخت به دستگاههای اجرایی موضوع این قانون اعلام دارند.

قانون فوق مشتمل بر هشت ماده و چهار تبصره در جلسه علنی روز یکشنبه مورخ دوازدهم اسفندماه یکهزار و سیصد و هفتاد و پنج مجلس شورای اسلامی تصویب و در تاریخ ۱۳۷۵/۱۲/۲۲ به تایید شورای نگهبان رسیده است.

رئیس مجلس شورای اسلامی

* سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور

شماره: ۶۰/۱۰۸۷

تاریخ: ۸۳/۵/۱۷

پیوست شماره (۶)

”بسمه تعالی“

بدینوسیله با اطلاع می‌رساند اعتبار اسنادی ذیل در این شعبه مفتوح شده است:

۱. اعتبار اسنادی شماره تاریخ گشایش

دیداری

۲. پرداخت اعتبار اسنادی بصورت خط اعتباری است.

سایر (توضیح داده شود)

۳. نام متقاضی

۴. نام کشور ذینفع

۵. نوع اعتبار اسنادی گشایش شده: الف) خدماتی ب) کالا/خدماتی

توضیحات (شرح مختصری در مورد موضوع اعتبار اسنادی گشایش شده داده شود)

۶. مبلغ اعتبار اسنادی :

الف) اعتبار اسنادی بصورت خدماتی بارزش

مفتوح شده است.

ب) اعتبار اسنادی بصورت کالا/خدماتی بشرح ذیل مفتوح شده است:

..... - ارزش خدمات

..... - ارزش کالا

..... - ارزش کرایه حمل

..... - (سایر)

جمع

.....

۷. سررسید تعیین شده در اعتبار اسنادی

۸. پیش پرداخت تودیع شده به فروشنده (در صورت انجام پیش پرداخت) درصد بارزش

۹. نرخ هم ارز ریالی.

۱۰. شماره ۸ رقمی گواهی ثبت اطلاعات آماری.

۱۱. مانده فعلی اعتبار.

شعبه

پیوست شماره (۷)

فهرست مناطق ویژه اقتصادی/آزاد تجاری - صنعتی

ردیف	نام منطقه ویژه	سازمان مسئول
۱	منطقه ویژه اقتصادی سلفچگان	سازمان توسعه و عمران قم
۲	منطقه ویژه اقتصادی ارگ جدید	شرکت عمران ارگ
۳	منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۴	منطقه ویژه اقتصادی سرخس	آستان قدس رضوی
۵	منطقه ویژه اقتصادی سیرجان	سازمان عمران کرمان
۶	منطقه ویژه اقتصادی بندر بوشهر	سازمان بنادر و دریانوردی
۷	منطقه ویژه اقتصادی بوشهر	شرکت عمران و توسعه بوشهر
۸	منطقه ویژه اقتصادی بندر امیر آباد بهشهر	سازمان بنادر و دریانوردی
۹	منطقه ویژه اقتصادی صنایع معدنی و فلزی خلیج فارس	سازمان نوسازی و توسعه صنایع معدنی
۱۰	منطقه ویژه اقتصادی بندر شهید رجایی	اداره کل بنادر و دریانوردی
۱۱	منطقه ویژه اقتصادی لرستان	شرکت شهرکهای صنعتی لرستان
۱۲	منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس	شرکت ملی نفت ایران
۱۳	منطقه ویژه اقتصادی شیراز	شرکت توسعه صنایع و صادرات فارس
۱۴	منطقه ویژه اقتصادی یزد	شرکت شهرکهای صنعتی یزد
۱۵	منطقه ویژه اقتصادی کشتی سازی خلیج فارس	شرکت مجتمع کشتی سازی فراساحل ایران
۱۶	منطقه ویژه اقتصادی پیام	شرکت خدمات هوایی پیام
۱۷	منطقه ویژه اقتصادی شهرکرد	سازمان همیاری شهرداریهای چهارمحال و بختیاری
۱۸	منطقه ویژه اقتصادی اترک	شرکت شهرکهای صنعتی استان گلستان
۱۹	منطقه ویژه اقتصادی سلماس	شرکت شهرکهای صنعتی استان آذربایجان غربی
۲۰	منطقه ویژه اقتصادی نمین - اردبیل	شرکت شهرکهای صنعتی استان اردبیل
۲۱	منطقه ویژه اقتصادی دوغارون - خراسان رضوی	شرکت توسعه و عمران دوغارون
۲۲	منطقه ویژه اقتصادی نیریز	شرکت شهرکهای صنعتی استان فارس
۲۳	منطقه ویژه اقتصادی رامشیر سیستان	شرکت عمران شهر جدید رامشیر
۲۴	منطقه ویژه اقتصادی لامرد	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی (ایمیدرو)
۲۵	منطقه ویژه اقتصادی کاوه (مرکزی)	شرکت شهر صنعتی کاوه
۲۶	منطقه ویژه اقتصادی بانه (کردستان)	شرکت شهرکهای صنعتی کردستان
۲۷	منطقه ویژه اقتصادی بجنورد (خراسان شمالی)	شرکت شهرکهای صنعتی استان خراسان شمالی
۲۸	منطقه ویژه اقتصادی پاریس (هرمزگان)	سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران (ایمیدرو)
۲۹	منطقه ویژه اقتصادی لاوان (هرمزگان)	شرکت پالایش نفت لاوان
۳۰	منطقه ویژه اقتصادی سمنان و دامغان	شرکت شهرکهای صنعتی
۳۱	منطقه ویژه اقتصادی رفسنجان - کرمان	شرکت زرینه مس کرمان
۳۲	منطقه ویژه اقتصادی بیرجند - خراسان جنوبی	-----
۳۳	منطقه ویژه اقتصادی اسلام آباد غرب - کرمانشاه	سازمان همیاری شهرداریهای استان کرمانشاه
۳۴	منطقه ویژه اقتصادی جازموریان - کرمان	شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت
۳۵	منطقه ویژه اقتصادی بندر نوشهر	سازمان بنادر و دریانوردی
۳۶	منطقه ویژه اقتصادی بندر امام خمینی (ره)	سازمان بنادر و دریانوردی
۳۷	منطقه ویژه اقتصادی کازرون	شرکت شهرک های صنعتی استان فارس
۱	منطقه آزاد تجاری - صنعتی کیش	
۲	منطقه آزاد تجاری - صنعتی قشم	
۳	منطقه آزاد تجاری - صنعتی چابهار	
۴	منطقه آزاد تجاری - صنعتی اروند	
۵	منطقه آزاد تجاری - صنعتی ارسباران (چلغا)	
۶	منطقه آزاد تجاری - صنعتی انزلی	

شماره: ۶۰/۱۰۴۶

تاریخ: ۸۷/۱۰/۷

پیوست شماره (۸)

مبادلات تجاری با کشورهای عضو اتحادیه پایاپای آسیایی

مبادلات تجاری با کشورهای عضو اتحادیه پایاپای آسیایی با مقررات زیر امکانپذیر است:

۱- واردات و صادرات کالا :

واردات کالا از کشورهای مزبور و صادرات کالا به آنها تابع مقررات کلی واردات و صادرات و مشمول کلیه مفاد لازم‌الرعایه مزبور می‌باشد.

۲- نمونه انجام معاملات:

تسویه معاملات از طریق اتحادیه پایاپای آسیایی مشمول کلیه مقررات ارزی و بازرگانی خارجی کشور بوده و نحوه عمل بجز روش تسویه، مشابه معاملات با سایر کشورها می‌باشد.

۳- ارز مورد استفاده و ممل تسویه:

دریافته‌ها و پرداخته‌های مربوط به مبادلات بازرگانی و سایر نقل و انتقالات تحت موافقتنامه اتحادیه پایاپای آسیایی به یورو و دلار آمریکا و از طریق حسابهای یورویی و دلاری بانک نزد کارگزاران مجاز در کشورهای عضو صورت می‌گیرد. ضمناً گشایش اعتبارات اسنادی/قبول بروات اسنادی و تسویه آنها جهت واردات کالاهای ساخت کشورهای عضو اتحادیه پایاپای آسیایی از طریق سایر کشورها، در صورتیکه بانک معامله کننده اسناد یا ذینفع خارج از کشورهای عضو اتحادیه پایاپای آسیایی بوده و یا در چارچوب تسهیلات ریفاینانس بانک تامین کننده مالی خارج از کشورهای عضو اتحادیه باشد خارج از مکانیزم اتحادیه پایاپای آسیایی بلامانع می‌باشد.

۴- پهگونگی تسویه:

پرداخت بابت معاملات انجام شده بین کشورهای عضو از طریق حسابهای یورویی و دلاری تحت عنوان « ACU Euro Account یا ACU Dollar Account » که بانکهای تجاری مجاز دو کشور نزد یکدیگر دارند، صورت می‌گیرد و برای پرداخته‌ها، کافی است بانکها عبارت:

" please debit our "ACU Dollar Account یا ACU Euro Account "

و یا We credited your ACU Euro Account / ACU Dollar Account value

را در دستور پرداخته‌های خود برای کارگزار قید نمایند.

شماره: ۶۰/۱۰۴۶

تاریخ: ۸۷/۱۰/۷

۵- بانکهای مجاز:

در هر یک از کشورهای عضو تعدادی از بانکها مجاز شده‌اند که تسویه از مجرای اتحادیه پایپای آسیایی را انجام دهند. این بانکها در اصطلاح بانک مجاز «Designated bank» نامیده شده‌اند و فهرست کامل آنها پیوست می باشد.

۶- افتتاح حساب :

افتتاح حساب یورویی و دلاری تحت عنوان «حساب یورویی ACU» و یا «حساب دلاری ACU»، نزد بانکهای مجاز به حسب نیاز آن بانک بلامانع میباشد. همچنین بانکهای مجاز در کشورهای عضو متقابلاً می توانند هر یک از حسابهای فوق و یا هر دوی آنها را نزد آن بانک گشایش نمایند.

۷- تأمین ارز و نقل و انتقالات در مسابهای یورویی ACU و دلاری ACU :

الف) از طریق بانک مرکزی:

۱- بهره برداری از شبکه تسویه داخلی مبادلات ارزی با رعایت شرایط و مقررات آن،
۲- واریز ارز مربوطه به حسابهای این بانک نزد بانکهای کارگزار (که به صورت موردی معرفی خواهند شد) و همزمان درخواست تأمین ارز مورد نظر بصورت کتبی و یا از طریق پیام سوئیفت به اداره بین الملل این بانک به شرح ذیل ارائه گردد تا نسبت به انتقال ارز به حساب یورو ACU و یا دلار ACU آن بانک اقدام شود :

Attn: Int'l Dept - ACU Section

Please note that we transferred the amount of Eur / USD *Value* تاریخ انتقال مبلغ
to your Eur/USD account with/ through our message MTNo. *شماره پیام*
date *تاریخ پیام*. Accordingly you are requested to credit our ACU Eur / ACU Dollar
account No. *شماره حساب* with *نام بانک کارگزار* for the same value and amount.

ب) از طریق حسابهای یورویی ACU و یا دلاری ACU آن بانک یا سایر بانکهای ایرانی در همان

کشور عضو

توجه: تأمین وجه در حسابهای یورویی ACU و یا در حسابهای دلاری ACU در یک کشور عضو، از منابع ارزی و حسابهای یورویی ACU و یا حسابهای دلاری ACU آن بانک نزد سایر کشورهای عضو اتحادیه مجاز نمی باشد.

شماره: ۶۰/۱۰۴۶

تاریخ: ۸۷/۱۰/۷

۸ - تاریخ تأمین ارز:

تاریخ تأمین ارز، تاریخی است که ارز مورد نیاز تأمین می‌گردد. ضروری است که درخواست کتبی یا سوئیفتی تأمین ارز حداقل یک روز کاری قبل از تاریخ تأمین ارز (Value date) به اداره بین‌الملل این بانک ارسال گردد. تاریخ تأمین ارز باید به ترتیبی مشخص شود که یک روز کاری مورداشاره جزء روزهای تعطیل در ایران یا کشور طرف معامله و یا فرانکفورت و نیویورک (متناسب با ارز) نباشد. فهرست کامل تعطیلات رسمی کشورهای عضو اتحادیه پایاپای آسیائی در ابتدای هر سال میلادی کتباً اعلام خواهد شد.

۹- انتقال ارز مازاد مساب بانک عامل نزد کارگزاران:

برای انتقال ارز مازاد در حساب یورو ACU / حساب دلاری ACU بانک عامل نزد کارگزاران، آن بانک می‌باید طی پیام سوئیفت / تلکس از کارگزار درخواست نماید که ارز مورد نظر را در تاریخ معین (Value date) با در نظر گرفتن حداقل دو روز کاری فرصت از طریق بانک مرکزی کشور کارگزار و با استفاده از دستورالعمل ذیل به حساب بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران انتقال و مراتب طی فرم شماره ۱ «درخواست انتقال ارز» به اداره بین‌الملل این بانک اعلام گردد:

value شماره حساب Debiting our ACU Euro / ACU Dollar account No. تاریخ انتقال please pay ACU Euro / ACU Dollar مبلغ ارز to ACU Euro / ACU Dollar account of Bank Markazi Jomhori Islami Iran - Tehran with نام بانک مرکزی کشور مربوطه

بدیهی است پس از وصول وجه از طریق اتحادیه پایاپای آسیایی، حساب آن بانک طبق درخواست انتقال ارز بستانکار خواهد شد.

۱۰- تأمین وجه انتقال مازاد مساب کارگزاران نزد بانک عامل:

تأمین وجه در حسابهای کارگزاران عضو اتحادیه پایاپای آسیایی نزد بانک عامل از طریق بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و به ارز انجام خواهد شد. چنانچه کارگزاران آن بانک بخواهند مازاد «حساب یورویی ACU» و یا «حساب دلاری ACU» نزد آن بانک را انتقال دهند، آن بانک بایستی دستور برداشت از حساب یورویی و یا دلاری خود را طی اعلامیه‌ای به همراه درخواست کارگزار جهت انتقال وجه به اداره بین‌الملل این بانک ارسال نماید.

شماره: ۶۰/۱۰۴۶

تاریخ: ۸۷/۱۰/۷

۱۱- بهره متعلقه به مسابهای یوروی ACU و دلاری ACU :

به مانده بستانکار این حسابها بهره و به مانده بدهکار آنها جریمه اضافه برداشت تعلق می گیرد. بدیهی است نرخ و شرایط پرداخت بهره و جریمه اضافه برداشت توسط آبنانک و باهماهنگی کارگزار تعیین خواهدگردید.

۱۲- پوشش اعتبارات اسنادی گشایش یافته ازمحل مساب ذخیره ارزی درچارچوب

اتحادیه پایپای آسیایی

درخصوص پوشش اعتبارات اسنادی گشایش یافته ازمحل حساب ذخیره ارزی مقتضی است جهت پوشش اعتباراتی که ازمحل حساب فوق و درچارچوب اتحادیه پایپای آسیایی گشایش می شوند بشرح ذیل اقدام نمایند:

الف - درج شرط پرداخت دراعتباراسنادی به شرح ذیل:

Please debit our ACU Euro/ ACU Dollar account

یا

We shall credit your ACU Euro/ACU Dollar account

ب - ارسال تقاضا به اداره عملیات ارزی این بانک جهت پرداخت وجه اعتبارات اسنادی،

ج - اداره بین الملل این بانک پس از دریافت درخواست یادشده، بلافاصله نسبت به

تأمین وجه درحسابهای مربوطه اقدام خواهد نمود.

شماره: ۶۰/۱۰۴۶
تاریخ: ۸۷/۱۰/۷

بسمه تعالی

شماره: **فرم درخواست انتقال ارز**
تاریخ: **(اتحادیه پایاپای آسیایی)**

بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
اداره بین الملل

با سلام ،

خواهشمند است دستور فرمایند نسبت به انتقال (مبلغ به عدد و به حروف) یورو/دلار آمریکا به تاریخ (value date) از حساب این بانک نزد (نام کارگزار) به حساب شماره این بانک نزد (بانک کارگزار) اقدام نمایند .
ضمناً به اطلاع می رساند طی سوئیفت / تلکس شماره مورخ از بانک (نام بانک کارگزار) درخواست گردیده است که مبلغ فوق را به تاریخ (value date) از طریق بانک مرکزی خود به حساب بستانکار آن بانک نزد دبیرخانه اتحادیه پایاپای آسیایی منظور نماید .

بانک

امضاء

شماره: ۶۰/۱۰۳۶

تاریخ: ۸۸/۱۱/۱۸

Asian Clearing Union
Bangladesh: Designated Banks

Name Of Bank

۱. Sonali Bank Limited
۲. Janata Bank Limited
۳. Agrani Bank Limited
۴. Rupali Bank Limited
۵. Bangladesh Krishi Bank
۶. Bangladesh Shilpa Bank
۷. Rajshahi Krishi Unnayan Bank
۸. Bangladesh Shilpa Rin Sangstha
۹. Basic Bank Limited (Bangladesh Small Industries and Commerce Bank LTD.)
۱۰. Pubali Bank Limited
۱۱. Uttara Bank Limited
۱۲. AB Bank Limited
۱۳. IFIC Bank Limited (International Finance Investment and Commerce Bank LTD.)
۱۴. Islami Bank Bangladesh Limited
۱۵. National Bank Limited
۱۶. United Commercial Bank Limited
۱۷. ICB Islamic Bank Limited
۱۸. Eastern Bank Limited
۱۹. National Credit and Commerce Bank Limited
۲۰. Prime Bank Limited
۲۱. Southeast Bank Limited
۲۲. Dhaka Bank Limited
۲۳. Al-Arafah Islami Bank Limited
۲۴. Social Islami Bank Limited
۲۵. Dutch- Bangla Bank Limited
۲۶. Standard Bank Limited
۲۷. One Bank Limited
۲۸. Exim Bank Limited
۲۹. Mercantile Bank Limited

شماره: ۶۰/۱۰۳۶

تاریخ: ۸۸/۱۱/۱۸

*Asian Clearing Union
Bangladesh: Designated Banks*

۳۱. Bangladesh Commerce Bank Limited
۳۲. Mutual Trust Bank Limited
۳۳. First Security Islami Bank Limited
۳۴. The Premier Bank Limited
۳۵. Bank Asia Limited
۳۶. Trust Bank Limited
۳۷. Shahjalal Islami Bank Limited
۳۸. Brac Bank Limited
۳۹. Jamuna Bank Limited
۴۰. Commercial Bank of Ceylon PLC
۴۱. Standard Chartered Bank
۴۲. Habib Bank Limited
۴۳. State Bank of India
۴۴. National Bank of Pakistan
۴۵. Woori Bank
۴۶. HSBC Bangladesh Limited (The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Bangladesh LTD.)
۴۷. Bank Al- Falah Limited

*Asian Clearing Union
Bhutan: Designated Banks*

Name Of Bank

۱. Bank of Bhutan
۲. Bhutan National Bank

*Asian Clearing Union
India: Designated Banks*

Name Of Bank

۱. ABN AMRO Bank N.V.
۲. Abu Dhabi Commercial Bank Ltd.
۳. Allahabad Bank
۴. Andhra Bank
۵. Antwerp Diamond Bank NV
۶. AB Bank Limited
۷. Axis Bank Ltd
۸. Bank International Indonesia

شماره: ۶۰/۱۰۳۶

تاریخ: ۸۸/۱۱/۱۸

*Asian Clearing Union
India: Designated Banks*

۹. Bank of America NA
۱۰. Bank of Bahrain & Kuwait PSC
۱۱. Bank of Baroda
۱۲. Bank of Ceylon
۱۳. Bank of India
۱۴. Bank of Maharashtra
۱۵. Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ Ltd.
۱۶. Barclays Bank PLC
۱۷. BNP Paribas
۱۸. Bombay Mercantile Co-Op. Bank Ltd.
۱۹. Calyon Bank
۲۰. Canara Bank
۲۱. The Catholic Syrian Bank Ltd.
۲۲. Central Bank of India
۲۳. Chinatrust Commercial Bank
۲۴. Shinhan Bank
۲۵. Corporation Bank
۲۶. Dena Bank
۲۷. Deutsche Bank A.G.
۲۸. DBS Bank Ltd.
۲۹. Development Credit Bank Ltd.
۳۰. HDFC Bank Ltd.
۳۱. The Hongkong Shanghai Banking Corporation
۳۲. ICICI Bank Ltd.
۳۳. IDBI Bank Ltd.
۳۴. Indian Bank
۳۵. Indian Overseas Bank
۳۶. IndusInd Bank Ltd.
۳۷. ING-Vysya Bank Ltd.
۳۸. The Karnataka Bank Ltd.
۳۹. The Karur Vysya Bank Ltd.
۴۰. Kotak Mahindra Bank Ltd.
۴۱. Krung Thai Bank Public Company Limited
۴۲. The Maharashtra State Co.op. Bank Ltd.
۴۳. Mashreq Bank P.S.C.

شماره: ۶۰/۱۰۳۶

تاریخ: ۸۸/۱۱/۱۸

*Asian Clearing Union
India: Designated Banks*

۴۴. Mizuho Corporate Bank Ltd
۴۵. Oman International Bank SAOG
۴۶. Oriental Bank of Commerce
۴۷. Punjab and Sind Bank
۴۸. Punjab National Bank
۴۹. The Saraswat Co-op. Bank Ltd.
۵۰. SBI Commercial & International Bank Ltd. ,
۵۱. Societe Generale
۵۲. Sonali Bank Limited
۵۳. Standard Chartered Bank
۵۴. State Bank of Bikaner & Jaipur
۵۵. State Bank of Hyderabad
۵۶. State Bank of India
۵۷. State Bank of Indore
۵۸. State Bank of Mauritius Ltd.
۵۹. State Bank of Mysore
۶۰. State Bank of Patiala
۶۱. State Bank of Travancore
۶۲. Syndicate Bank
۶۳. Tamilnad Mercantile Bank Ltd.
۶۴. Bank of Nova Scotia
۶۵. The Bank of Rajasthan Ltd.
۶۶. The Dhanalaxmi Bank Ltd.
۶۷. The Federal Bank Ltd.
۶۸. The Jammu & Kashmir Bank Ltd.
۶۹. The Laxmi Vilas Bank Ltd.
۷۰. The South Indian Bank Ltd.
۷۱. UCO Bank
۷۲. Union Bank of India
۷۳. United Bank of India
۷۴. Vijaya Bank
۷۵. Yes Bank Ltd.
۷۶. The Cosmos Cooperative Bank Limited
۷۷. The Kalupur Commercial Cooperative Bank Limited
۷۸. Abhyudaya Co-op Bank Limited
۷۹. The Shamrao Vithal Co-operative Bank Limited
۸۰. JSC VTB Bank
۸۱. The Bharat Co-operative Bank (Mumbai) Limited

شماره: ۶۰/۱۰۳۶

تاریخ: ۸۸/۱۱/۱۸

*Asian Clearing Union
India: Designated Banks*

- ۸۲. U B S AG
- ۸۳. FirstRand Bank Ltd

*Asian Clearing Union
Iran: Designated Banks*

Name Of Bank

- ۱. Bank Melli Iran, Tehran
- ۲. Bank Saderat Iran, Tehran
- ۳. Bank Tejarat, Tehran
- ۴. Bank Mellat, Tehran
- ۵. Bank Sepah, Tehran
- ۶. Bank Refah, Tehran
- ۷. Bank Maskan, Tehran
- ۸. Bank Keshavarzi, Tehran
- ۹. Bank of Industry and Mine, Tehran
- ۱۰. Export Development Bank, Tehran
- ۱۱. Parsian Bank, Tehran
- ۱۲. Karafarin Bank, Tehran
- ۱۳. Saman Bank Corporation
- ۱۴. Bank Eghtesad Novin Tehran IR
- ۱۵. Bank Pasargad Tehran
- ۱۶. Sarmay

*Asian Clearing Union
Maldives: Designated Banks*

Name Of Bank

- ۱. State Bank of India
- ۲. Habib Bank Limited
- ۳. Bank of Ceylon
- ۴. Bank of Maldives PLC
- ۵. Hongkong & Shanghai Banking Corporation LTD
- ۶. Mauritius Commercial Bank LTD

شماره: ٦٠/١٠٣٦

تاریخ: ٨٨/١١/١٨

Asian Clearing Union
Myanmar: Designated Banks

Name Of Bank

١. Myanmar Foreign Trade Bank
٢. Myanmar Investment and Commercial Bank
٣. Myanmar Economic Bank

Asian Clearing Union
Nepal: Designated Banks

Name Of Bank

١. Nepal Bank LTD
٢. Rastriya Banijya Bank LTD
٣. Nabil Bank LTD
٤. Nepal Investment Bank LTD
٥. Standard Chartered Bank Nepal LTD
٦. Himalayan Bank LTD
٧. Nepal SBI Bank LTD
٨. Everest Bank LTD
٩. Nepal Bangladesh Bank LTD
١٠. Bank of Kathmandu LTD
١١. Nepal Credit and Commercial Bank LTD
١٢. Nepal Industrial and Commercial Bank LTD
١٣. Kumari Bank LTD
١٤. Machhapuchhre Bank LTD
١٥. Lumbini Bank LTD
١٦. Laxmi Bank LTD
١٧. Siddhartha Bank LTD
١٨. Global Bank LTD
١٩. Citizens Bank International LTD
٢٠. Prime Commercial Bank LTD
٢١. Bank of Asia LTD
٢٢. Sunrise Bank LTD
٢٣. NMB Bank LTD
٢٤. DCBL Bank LTD
٢٥. Agriculture Development Bank LTD
٢٦. Kist Bank LTD

شماره: ۶۰/۱۰۳۶

تاریخ: ۸۸/۱۱/۱۸

*Asian Clearing Union
Pakistan: Designated Banks*

Name Of Bank

۱. Al- Baraka Islamic Bank B.S.C. (EC)
۲. Allied Bank Limited
۳. Arif Habib Bank Limited
۴. Askari Commercial Bank Limited
۵. Atlas Bank Ltd.
۶. Bank Al Falah Ltd.
۷. Bank Al Habib Ltd.
۸. BankIslami Pakistan Ltd.
۹. Barclays Bank PLC.
۱۰. Deutsche Bank AG
۱۱. Dubai Islamic Bank Pakistan Ltd.
۱۲. Emirates Global Islamic Bank Ltd.
۱۳. Faysal Bank Ltd.
۱۴. First Women Bank Ltd.
۱۵. Dawood Islamic Bank Ltd.
۱۶. Habib Bank Ltd.
۱۷. Habib Metropolitan Bank Ltd.
۱۸. Hongkong & Shanghai Banking Corporation
۱۹. Industrial Development Bank of Pakistan
۲۰. JS Bank Ltd.
۲۱. KASB Bank Limited
۲۲. MCB Bank Limited
۲۳. Meezan Bank Limited
۲۴. Mybank Limited
۲۵. National Bank of Pakistan
۲۶. NIB Bank Limited
۲۷. Oman International Bank SAOG
۲۸. Samba Bank Ltd.
۲۹. Silkbank Ltd.
۳۰. Soneri Bank Ltd.
۳۱. Standard Chartered Bank (Pakistan) Ltd.
۳۲. The Bank of Khyber
۳۳. The Bank of Punjab
۳۴. The Bank of Tokyo- Mitsubishi UFJ, Ltd.
۳۵. The Royal Bank of Scotland

شماره: ۶۰/۱۰۳۶

تاریخ: ۸۸/۱۱/۱۸

*Asian Clearing Union
Pakistan: Designated Banks*

۳۶. United Bank Ltd.

۳۷. Zarai Taraqiati Bank Limited

*Asian Clearing Union
Sri Lanka: Designated Banks*

Name Of Bank

۱. Bank of Ceylon
۲. Commercial Bank of Ceylon PLC
۳. Deutsche Bank AG
۴. DFCC Vardhana Bank LTD
۵. Habib Bank LTD
۶. Hatton National Bank PLC
۷. Hong Kong and Shanghai Banking CORP. LTD.(HSBC)
۸. ICICI Bank LTD.
۹. Indian Overseas Bank
۱۰. Indian Bank
۱۱. MCB Bank LTD.
۱۲. National Development Bank PLC
۱۳. Nations Trust Bank PLC
۱۴. Pan Asia Banking Corporation PLC
۱۵. People's Bank
۱۶. Public Bank Berhad
۱۷. Sampath Bank PLC
۱۸. Seylan Bank PLC

شماره: ۶۰/۱۰۴۲

تاریخ: ۸۴/۳/۱۶

پیوست شماره (۹)

بسمه تعالی

تعهدنامه ارائه پروانه گمرکی ورود کالا مرتبط با اسناد وصولی اعتبارات اسنادی

اینجانب/اینجانبان : فرزند: متولد:
شماره شناسنامه: صادره از:
این شرکت: بانمایندگی اشخاص
ذیل الذکر: بشماره ثبت:
دارنده کارت بازرگانی شماره: محل صدور: که در تاریخ:
با ارائه اوراق ثبت سفارش شماره: اعتبار اسنادی شماره
به مبلغ ارزی: بمنظور ورود:
با تعرفه گمرکی: از طریق شعبه: بانک: افتتاح گردیده است
متعهد می گردم/می گردیم که از تاریخ امضاء این تعهدنامه حداکثر ظرف مدت ۴۵ روز نسبت به
ارائه اصل پروانه گمرکی ورود کالای مربوط به اعتبار اسنادی فوق‌الشاره به آن بانک اقدام
نمایم/نماییم، در غیر این صورت آن بانک مجاز است با توجه به قبولی اینجانب/اینجانبان/این
شرکت نسبت به مغایرت‌های مندرج در اسناد، وجه اسناد
وصولی مزبور را پس از استعلام از گمرک مربوطه و به میزان ارزش کالای ترخیص شده به بانک
کارگزار پرداخت نماید. همچنین کلیه مسئولیت‌های مترتبه ناشی از این تعهد متوجه
اینجانب/اینجانبان/این شرکت بوده و حق هرگونه اعتراض، شکواییه، اقامه دعوی در کلیه محاکم
علیه بانک را با آگاهی کامل از خود سلب می‌نمایم/می‌نماییم.

مشخصات امضاء کنندگان :

نام و نام خانوادگی فرزند شماره شناسنامه صادر از

۱.

۲.

محل مهر و امضاء متعهد یا متعهدین

تاریخ

صحت مهر و امضاء متعهد یا متعهدین گواهی می‌شود.

شعبه بانک

در مورد اشخاص حقوقی احراز مشخصات شناسنامه‌ای و امضاء صاحبان امضاء مجاز الزامی است.

شماره: ۶۰/۱۰۴۴

تاریخ: ۸۴/۳/۲۱

پیوست شماره (۱۰)

بسمه تعالی

تعهدنامه واقعی بودن موضوع معامله مربوط به گشایش اعتبار اسنادی مدت دار

اینجانب/اینجانبان : فرزند: متولد:
شماره شناسنامه: صادره از:
این شرکت: بانمایندهگی اشخاص
ذیل الذکر..... بشماره ثبت:
دارنده کارت بازرگانی شماره: محل صدور: که در تاریخ:
با ارائه اوراق ثبت سفارش شماره: اعتبار اسنادی شماره:
به مبلغ ارزی: بمنظور ورود:
با تعرفه گمرکی: از طریق شعبه: بانک: افتتاح گردیده است
متعهد می گردم/می گردیم که معامله مربوطه که منجر به گشایش اعتبار اسنادی مدت دار مورد
درخواست می گردد واقعی بوده و در صورت اثبات غیر واقعی بودن معامله، متعهد
می گردم/می گردیم که به ازای معادل هر دلار مبلغ پانصد ریال به حساب بانک مرکزی جمهوری
اسلامی ایران واریز نمایم/نمائیم. ضمن اینکه بانک عامل و همچنین بانک مرکزی حق دارند
اقدامات و مجازاتهای مقرر را در مورد اینجانب/اینجانبان اعمال نمایند.

مشخصات امضاء کنندگان :

نام و نام خانوادگی فرزند شماره شناسنامه صادر از

۱.

۲.

محل مهر و امضاء متعهد یا متعهدین

تاریخ

صحت مهر و امضاء متعهد یا متعهدین گواهی می شود.

شعبه بانک

درمورد اشخاص حقوقی احراز مشخصات شناسنامه ای و امضاء صاحبان امضاء مجاز الزامی است.

پیوست شماره ۱۱

قانون برنامه پنجم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران (۱۳۹۴-۱۳۹۰)

ماده ۸۲-

د: تمامی معاملات و قراردادهای خارجی که بیش از یک میلیون (۱,۰۰۰,۰۰۰) دلار باشد، با رعایت قانون "حداکثر استفاده از توان فنی و مهندسی، تولیدی، صنعتی و اجرایی کشور در اجرای پروژه‌ها و ایجاد تسهیلات به منظور صدور خدمات مصوب ۱۳۷۵/۱۲/۱۲"، تنها از طریق مناقصه محدود و یا بین‌المللی (با درج آگهی در روزنامه‌های کثیرالانتشار و رسانه‌های الکترونیکی داخلی و خارجی) انجام و منعقد می‌شود. موارد استثنا به تایید کمیته سه نفره متشکل از وزیر امور اقتصادی و دارایی، معاون برنامه‌ریزی و نظارت راهبردی ریاست جمهوری و وزیر وزارتخانه مربوطه یا بالاترین مقام اجرایی ذی‌ربط خواهد رسید.

در کلیه مناقصه‌ها، حق کنترل و بازرسی کمی و کیفی و کنترل قیمت برای کلیه کالاهای وارداتی و پروژه‌ها برای خریدار محفوظ است. وزیر یا بالاترین مقام اجرایی ذی‌ربط، مسئول حسن اجرای این موضوع می‌باشد.

بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران فقط مجاز به تعهد یا پرداخت بهای معاملات و قراردادهایی است که تایید بالاترین مقام دستگاههای اجرایی، مبنی بر رعایت مفاد این بند را داشته باشد. در خصوص انجام تشریفات مناقصه بر اساس بند "ب" ماده ۱ و همچنین بند "ه" ماده ۲۸ قانون مناقصات، امضای مدیر عامل یا رئیس هیات مدیره به عنوان بالاترین مقام اجرایی شرکت دولتی در قبال تعهد یا پرداخت قراردادها و معاملات بیش از یک میلیون دلار با رعایت مقررات مندرج در قانون "حداکثر استفاده از توان فنی و مهندسی، تولیدی، صنعتی و اجرایی کشور در اجرای پروژه‌ها و ایجاد تسهیلات صدور خدمات مصوب ۱۳۷۵/۱۲/۱۲" و دستور العمل اجرایی ماده ۳ همان قانون، قابل پذیرش می‌باشد.

ماده ۲۲۲- کلیه دستگاه‌های اجرایی موضوع ماده (۵) قانون مدیریت خدمات کشوری (بشرح ذیل) و نیز دستگاههای موضوع مواد (۲)، (۳)، (۴) و (۵) قانون محاسبات عمومی کشور در موارد مربوط، مشمول این قانون می‌باشند.

تذکر: با توجه به موخر بودن تصویب قانون مدیریت خدمات کشوری (۱۳۸۶/۷/۸) نسبت به تاریخ تصویب قانون محاسبات عمومی کشور (۱۳۶۶/۶/۱) برای تعریف وزارتخانه، موسسه دولتی، موسسه یا نهاد عمومی غیر دولتی و شرکت دولتی مندرج در مواد (۲) الی (۴) قانون محاسبات عمومی کشور باید از تعاریف ارایه شده در ماده ۱ الی ۴ قانون مدیریت خدمات کشوری استفاده شود. (به شرح پیوست ۱۳ شامل ماده (۵) قانون محاسبات عمومی کشور)

ماده (۵) قانون مدیریت خدمات کشوری: کلیه وزارتخانه‌ها، موسسات دولتی، موسسات یا نهادهای عمومی غیر دولتی، شرکتهای دولتی و کلیه دستگاههایی که شمول قانون بر آنها مستلزم ذکر و یا تصریح نام است از قبیل شرکت ملی نفت ایران، سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران، بانک مرکزی، بانکها و بیمه‌های دولتی، دستگاه اجرایی نامیده می‌شوند.

شماره: ۶۰/۱۳۰۶

تاریخ: ۸۵/۹/۱۹

پیوست شماره (۱۲)

۳۳۴۲۲/۲۲۶۵۸ ت هـ

۱۳۸۴/۵/۱

رئیس جمهور
تصویب نامه هیات وزیران

«بسمه تعالی»

وزارت امور اقتصادی و دارایی - سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور
بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

هیئت وزیران در جلسه مورخ ۱۳۸۴/۴/۲۶ بنا به پیشنهاد سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور، وزارت امور اقتصادی و دارایی و بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و به استناد ماده (۱۳) قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران - مصوب ۱۳۸۳ - آیین نامه اجرایی ماده مذکور را به شرح زیر تصویب نمود:

«آیین نامه اجرایی ماده (۱۳) قانون برنامه چهارم
توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران»

ماده ۱- اصطلاحات مشروح زیر در معانی مربوط بکار می روند:

الف - قانون برنامه : قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران .

ب - قانون حداکثر : قانون حداکثر استفاده از توان فنی و مهندسی تولیدی و صنعتی و اجرایی کشور در اجرای پروژه ها و ایجاد تسهیلات به منظور صدور خدمات - مصوب ۱۳۷۵ -

ج - جدول شماره (۷) : جزء (۱) بند «ب» جدول شماره ۷ - منابع مالی برنامه چهارم توسعه و اصلاحیه های بعدی آن.

شماره: ۶۰/۱۳۰۶

تاریخ: ۸۵/۹/۱۹

د - وزارت : وزارت امور اقتصادی و دارایی.

ه - سازمان : سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور.

و - بانک مرکزی : بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران .

ز - بانک عامل : بانک و یا مؤسسه اعتباری مالی و پولی که مورد تایید بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بوده و خدمات مربوط به دریافت و بازپرداخت اصل و سود منابع مالی را انجام می دهد.

ماده ۲- وزارتخانه ها، مؤسسات و شرکتهای موضوع ماده (۱۶۰) قانون برنامه مکلفند کلیه عملیات و معاملات ارزی خود را از طریق بانک مرکزی و سایر بانکهای ایرانی و خارجی با تایید بانک مرکزی انجام دهند. افتتاح حساب ارزی جهت تسهیل عملیات و معاملات مذکور نزد بانکهای ایرانی و خارجی با تایید بانک مرکزی و رعایت سایر مقررات مربوط بلامانع است. برای این منظور:

۱- بانکهای عامل ایرانی مکلفند طی سالهای برنامه نسبت به ارتقای سطح علمی و تخصصی کارکنان، تامین تجهیزات و اصلاح روش کار خود به منظور انطباق سطح ارائه خدمات با استانداردهای بین المللی اقدام نمایند.

۲- کلیه دستگاههای موضوع این ماده مکلفند ظرف دو هفته از تاریخ ابلاغ این آیین نامه فهرست کلیه حسابهای ارزی خود اعم از حسابهای مفتوحه نزد بانکهای خارجی و شعب بانکهای ایرانی در خارج کشور را با ذکر مانده آنها در پایان سال ۱۳۸۳ و دلایل توجیهی مربوط به بانک مرکزی اعلام نمایند.

بانک مرکزی باید پس از وصول فهرست حسابهای ارزی مذکور، مراتب تایید و یا عدم تایید خود را در ادامه یا توقف کار آنها در اسرع وقت به دستگاه ذی ربط اعلام نماید. دستگاههای ذی ربط موظفند ظرف یک ماه حسابهایی را که مورد تایید بانک مرکزی نمی باشند، مسدود نموده و وجوه آن را به حساب یا حسابهای مورد تایید بانک مرکزی انتقال دهند. افتتاح حسابهای ارزی جدید در بانکهای ایرانی و خارجی منوط به تایید بانک مرکزی است.

تبصره - مجوزهای صادر شده قبلی بانک مرکزی به قوت خود باقی است.

ماده ۳- کلیه دستگاههای موضوع ماده (۲) این آیین نامه و بانکهای تجاری و تخصصی موضوع جزء (۳) بند "ب" ماده (۱۳) قانون برنامه موظفند در استفاده از تسهیلات مالی خارجی، تسهیلات بلند مدت را در اولویت قرار دهند. بانک مرکزی باید شرایط مالی

شماره: ۶۰/۱۳۰۶

تاریخ: ۸۵/۹/۱۹

قراردادهای تامین مالی موضوع این آیین نامه را به نحوی تنظیم نماید که تکلیف مقرر در جزء (۱) بند "ب" ماده (۱۳) قانون برنامه حاصل شود. کلیه دستگاههای ذی ربط مکلفند همکاری لازم را با بانک مرکزی جهت حصول شرط مذکور به عمل آورند.

ماده ۴- کنترل و تنظیم میزان تعهدات و بدهیهای خارجی کشور در طول برنامه چهارم توسعه به گونه ای که ارزش حال خالص بدهیها و تعهدات کشور، بدون تعهدات ناشی از قراردادهای موضوع بند "ب" ماده (۳) قانون تشویق و حمایت سرمایه گذاری خارجی - مصوب ۱۳۸۰ - (مابه التفاوت ارزش حال بدهیها، تعهدات کشور و ذخایر ارزی بانک مرکزی) در سال آخر برنامه چهارم بیش از سی میلیارد دلار نباشد، به عهده بانک مرکزی است. کلیه دستگاههای ذی ربط مکلفند همکاری لازم را با بانک مرکزی جهت حصول شرط مذکور به عمل آورند.

ماده ۵- استفاده از تسهیلات جدید با تضمین دولتی توسط دستگاههای موضوع ماده (۲) این آیین نامه در چارچوب قوانین بودجه سنواتی و ارقام جدول شماره (۷) با تعیین سهمیه دستگاهها توسط سازمان مجاز است.

ماده ۶- طرحهای سرمایه گذاری بخش غیردولتی که توسط بانکهای تجاری و تخصصی بدون استفاده از تضمین دولت از منابع مالی بین المللی تامین مالی می شوند با رعایت جزء (۲) بند "ب" ماده (۱۳) قانون برنامه مجاز است.

ماده ۷- بانک مرکزی مکلف است در طول برنامه چهارم توسعه، اطلاعات و آمار و ارقام مربوط به دریافتها و پرداختهای ارزی را مطابق بند "ه" ماده (۱۳) قانون برنامه جهت ملحوظ شدن در لوایح بودجه سالانه در اختیار سازمان قرار دهد.

ماده ۸- استفاده از تسهیلات مالی خارجی برای طرحهای دولتی در قالب لوایح بودجه سنواتی مستلزم طی مراحل زیر است:

الف- اخذ تایید وزیر یا بالاترین مقام اجرایی دستگاه ذی ربط در خصوص دارا بودن توجیه فنی، اقتصادی و مالی و امکان اجرای کامل طرح در قالب هزینه های تعیین شده به عنوان سقف هزینه.

ب- ارایه توجیهات فنی، اقتصادی و مالی طرحهای دولتی و مبادله موافقتنامه با سازمان قبل از عقد قرارداد.

شماره: ۶۰/۱۳۰۶

تاریخ: ۸۵/۹/۱۹

ج - رعایت نکات زیر برای خرید کالا و خدمات از خارج در خصوص طرحهای موضوع این ماده:

۱- در صورتی که مبلغ قرارداد از یک میلیون دلار تجاوز نماید، برگزاری مناقصه محدود یا بین‌المللی (با درج آگهی در روزنامه‌های کثیرالانتشار و رسانه‌های الکترونیکی داخلی و خارجی) الزامی است. موارد استثنا باید به تایید کارگروه سه نفره متشکل از وزیر امور اقتصادی و دارایی، رئیس سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور و وزیر وزارتخانه مربوط برسد.

۲- حق کنترل و بازرسی کمی و کیفی و کنترل قیمت برای کلیه کالاهای وارداتی و پروژه‌ها برای خریدار محفوظ است. وزیر یا بالاترین مقام اجرایی دستگاه ذی‌ربط مسؤول حسن اجرای این موضوع می‌باشد.

د - ارایه طرح به شورای اقتصاد جهت:

۱- تایید توجیه فنی، اقتصادی و مالی طرح.

۲- تصویب زمان‌بندی دریافت و بازپرداخت تسهیلات.

۳- تصویب میزان استفاده طرح از امکانات ساخت داخل با توجه به قانون حداکثر.

۴- تصویب رعایت شرایط زیست محیطی در اجرای طرح.

ه - ارایه تاییدیه بالاترین مقام دستگاه اجرایی مبنی بر رعایت مفاد بند (ج) این ماده به بانک مرکزی.

و - ارایه قرارداد تجاری به بانک مرکزی جهت رسیدگی و انطباق آن با مقررات ارزی، عقد قرارداد تسهیلات مالی، بررسی مراحل ثبت سفارش، صدور گواهی ثبت آماری، در صورت لزوم و وجود مجوز قانونی اخذ تصویب نامه هیئت وزیران مبنی بر اجازه صدور ضمانتنامه.

ز - تودیع وثایق کافی و لازم نزد بانک عامل یا اخذ تاییدیه از سازمان جهت تامین اقساط تسهیلات مالی شامل اصل و هزینه‌های مربوط در سررسید پرداخت.

تبصره - طرحهای بخش غیردولتی که با رعایت ضوابط قانونی منتهی به صدور ضمانتنامه توسط دولت برای آنها می‌گردد، در قالب سهمیه‌های مندرج در ماده (۵) این آیین‌نامه نیاز به رعایت شرایط مندرج در این ماده ندارد، ولی با تایید توجیه فنی، اقتصادی و مالی توسط بانک عامل، رعایت بند (و) این ماده و تودیع وثایق کافی و لازم نزد بانک عامل قابل اجرا می‌باشند.

شماره: ۶۰/۱۳۰۶

تاریخ: ۸۵/۹/۱۹

۹- عملیات تامین منابع ارزی کلیه قراردادهای باید با هماهنگی بانک مرکزی انجام گیرد.

ماده ۱۰ - در مواردی که استفاده از تسهیلات مالی خارجی با مجوز قانونی منوط به تضمین دولت جمهوری اسلامی ایران مبنی بر بازپرداخت اصل و هزینه‌های تسهیلات مالی مذکور می‌باشد، وزیر امور اقتصادی و دارایی مجاز است به نمایندگی از طرف دولت ضمانتنامه‌های مربوط را صادر و یا اختیار امضای آن را به غیر تفویض نماید.

ماده ۱۱- صدور ضمانتنامه‌های موضوع ماده (۱۰) این آیین‌نامه توسط وزارت منوط به ابلاغ تصویب‌نامه هیئت وزیران در خصوص طرح موردنظر و درخواست کتبی بانک مرکزی منضم به اسناد و مدارک مشروح ذیل می‌باشد:

الف- نسخه اصل یا مصدق قراردادهای مالی منعقد شده بین اعتبار گیرنده/گیرندگان و اعتباردهنده/دهندگان که به مهر و امضای بانک عامل رسیده باشد.

ب - نسخه اصل اعلام کتبی سیستم بانکی در خصوص اخذ وثایق کافی یا تاییدیه صادر شده توسط سازمان جهت تامین اقساط در سررسید، اعم از اصل مبلغ قرارداد و هزینه‌های تبعی از جمله هزینه‌های بانکی، بیمه اعتبارات صادراتی و سایر هزینه‌های مربوط.

ج - درخواست کتبی بانک مرکزی. این درخواست به منزله تایید انطباق تسهیلات مالی دریافتی با مقررات ارزی کشور و وجود سهمیه ارزی جهت بازپرداخت اصل مبلغ تسهیلات و هزینه‌های مترتب بر آن نیز می‌باشد.

تبصره - در مورد ضمانتنامه‌های کلی که در ارتباط با خطوط اعتباری صادر می‌شوند، دریافت درخواست بانک مرکزی به ضمیمه نسخه اصل یا مصدق قرارداد مالی منعقد شده بین اعتباردهنده/دهندگان و اعتبارگیرنده/گیرندگان که به مهر و امضای بانک عامل رسیده باشد، کفایت می‌نماید.

ماده ۱۲- در مواردی که تسهیلات مالی به موجب قانون به طور مستقیم توسط دولت جمهوری اسلامی ایران اخذ می‌گردد، به وزیر امور اقتصادی و دارایی اجازه داده می‌شود با رعایت مفاد این آیین‌نامه و سایر قوانین و مقررات مربوط، از طرف دولت جمهوری اسلامی ایران اقدامهای لازم را انجام و اسناد، قراردادها، موافقتنامه‌ها و سفته‌های مربوط را امضاء و مبادله و یا اختیار امضای آن را به غیر تفویض نماید. وزارت در تنظیم بازپرداختهای این قراردادهای هماهنگی لازم را با بانک مرکزی به عمل

شماره: ۶۰/۱۳۰۶

تاریخ: ۸۵/۹/۱۹

خواهد آورد. استفاده از تسهیلات مالی موضوع این ماده صرفاً در قالب لوایح و جداول بودجه سنواتی کل کشور و بارعایت جزء (۲) بند "ب" ماده (۱۳) قانون برنامه مجاز است. مسئولیت نظارت بر اجرای قراردادهای منعقد شده (موضوع این ماده) و رعایت قوانین و مقررات مربوط کلاً به عهده دستگاههای اجرایی ذی ربط می باشد. دستگاههای مزبور مکلفند گزارش پیشرفت کار را به طور موردی یا ادواری (هر سه ماه یک بار) به وزارت ارائه نمایند.

ماده ۱۳- به منظور تنوع بخشیدن به ابزارهای تامین مالی جهت استفاده از حداکثر توان ساخت داخل در اجرای طرحها، وزارت مجاز است با هماهنگی بانک مرکزی نسبت به اخذ و یا تضمین تسهیلات مالی خارجی برای ساخت داخل در قالب سقف مندرج در قانون بودجه و پس از تایید شورای اقتصاد اقدام نماید.

محمد رضا عارف

معاون اول رئیس جمهور

رونوشت : به دفتر مقام معظم رهبری، دفتر رئیس جمهور. دفتر ریاست قوه قضاییه، دفتر معاون اول رئیس جمهور، دفتر معاون حقوقی و امور مجلس رئیس جمهور، دفتر رئیس مجمع تشخیص مصلحت نظام، دیوان محاسبات کشور، دیوان عدالت اداری، اداره کل قوانین مجلس شورای اسلامی، سازمان بازرسی کل کشور، اداره کل حقوقی، اداره کل قوانین و مقررات کشور، کلیه وزارتخانه ها، سازمانها و مؤسسات دولتی، نهادهای انقلاب اسلامی، روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران، دبیرخانه شورای اطلاع رسانی دولت و دفتر هیئت دولت ابلاغ می شود.

شماره: ۶۰/۱۳۰۶

تاریخ: ۸۵/۹/۱۹

پیوست شماره (۱۲)

۳۵۹۱۵/ت۶۹۸۰۷هـ

۱۳۸۵/۸/۶

رئیس جمهور
تصویب نامه هیات وزیران

«بسمه تعالی»

وزارت امور اقتصادی و دارایی - سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور
بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

هیئت وزیران در جلسه مورخ ۱۳۸۵/۷/۱۶ بنابه پیشنهاد شماره ۲۴۶۶۰ مورخ ۱۳۸۵/۶/۵ وزارت امور اقتصادی و دارایی و به استناد ماده (۱۳) قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران - مصوب ۱۳۸۳- تصویب نمود:

آیین نامه اجرایی ماده (۱۳) قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران، موضوع تصویب نامه شماره ۲۲۶۵۸/ت/۳۳۴۲۲هـ مورخ ۱۳۸۴/۵/۱ به شرح زیر اصلاح می شود:

۱- بندهای زیر به ماده (۱) اضافه می شوند:

ح - هیئت : هیئت راهبری تامین منابع مالی خارجی.

ط - دبیرخانه : دبیرخانه هیئت.

ی - متقاضی : متقاضی تامین منابع مالی خارجی.

ک - روز : روز کاری.

۲- متن زیر جایگزین ماده (۸) می شود:

ماده ۸- به منظور تسهیل در فرآیند امور مربوط به تامین تسهیلات مالی خارجی، واحد اجرایی متناسب با موضوع در "سازمان سرمایه گذاری و کمکهای اقتصادی و فنی ایران" ایجاد و همچنین "هیئت راهبری تامین منابع مالی خارجی" در آن سازمان، مرکب از رئیس سازمان سرمایه گذاری و کمکهای اقتصادی و فنی ایران بعنوان نماینده تام الاختیار وزارت (رئیس هیئت)، معاونان تام الاختیار سازمان و بانک مرکزی (به عنوان اعضای ثابت) و حسب مورد، دستگاه یا دستگاههای اجرایی ذی ربط (حداقل در سطح معاون) تشکیل می شود تا امکان استفاده سریع و به موقع متقاضیان از

شماره: ۶۰/۱۳۰۶

تاریخ: ۸۵/۹/۱۹

تسهیلات مزبور را در چارچوب مجوزهای قانونی و قراردادهای و توافقنامه‌های مربوط فراهم کند.

تبصره ۱- شرح وظایف و اختیارات هیئت به شرح ذیل است:

الف- هیئت موظف است حداقل ماهی یکبار تشکیل جلسه داده و آخرین وضعیت و مراحل اجرایی تسهیلات درخواستی و اقدامات انجام شده توسط دستگاههای ذی‌ربط را حسب این آیین‌نامه بررسی کند. دبیرخانه موظف است نظرات هیئت را پیگیری و نتیجه اقدامات انجام شده را به هیئت گزارش کند.

ب- بررسی قوانین و مقررات موجود در مورد استفاده بخشهای دولتی و غیردولتی از تسهیلات مالی خارجی و شناسایی تنگناها و خلاءهای موجود در این زمینه و ارائه پیشنهاد جهت لغو و یا اصلاح و یا تصویب مقررات لازم و همچنین راهکارهای اجرایی به‌منظور تسهیل استفاده از تسهیلات مذکور به مراجع ذی‌ربط.

ج- تعیین دستگاههایی که لازم است جهت تسریع و پیگیری امور یا راهنمایی متقاضیان نماینده تمام یا پاره وقت در دبیرخانه داشته باشند. دستگاههای مزبور موظفند پس از درخواست هیئت نسبت به معرفی نماینده برای همکاری در اجرای وظایف اقدام کنند.

د- مصوبات هیئت توسط رئیس هیئت ابلاغ و دستگاههای مزبور در چارچوب مقررات این آیین‌نامه موظف به اجرا و پاسخگویی می‌باشند.

ه- رئیس هیئت گزارش عملکرد و نحوه همکاری دستگاههای اجرایی را هر شش‌ماه یکبار به وزیر امور اقتصادی و دارایی جهت طرح در هیئت وزیران ارائه می‌کند.

تبصره ۲- به منظور تحقق مفاد این آیین‌نامه، سازمان موظف است با هماهنگی وزارت حداکثر ظرف سه ماه از تاریخ ابلاغ این تصویب‌نامه بااستناد به ماده (۲۴) قانون برنامه نسبت به ایجاد و یا توسعه و یا اعمال تغییرات لازم در تشکیلات و نیروی انسانی سازمان سرمایه‌گذاری و کمکهای اقتصادی و فنی ایران اقدام و اعتبارات موردنیاز را ضمن بودجه دستگاه مربوط در لایحه بودجه هر سال منظور کند.

تبصره ۳- کلیه دستگاههای اجرایی موضوع ماده (۱۶۰) قانون برنامه و همچنین کلیه اشخاص غیردولتی که مجاز به استفاده از تسهیلات مالی خارجی به طریق فاینانس با تضمین دولت می‌باشند، باید درخواست استفاده از تسهیلات را به همراه اطلاعات و اسناد و مدارک لازم به وزارت - سازمان سرمایه‌گذاری و کمکهای اقتصادی و فنی ایران (دبیرخانه) - ارسال کنند.

شماره: ۶۰/۱۳۰۶

تاریخ: ۸۵/۹/۱۹

تبصره ۴- بانکهای عامل در اجرای جزء (۳) بند (ب) ماده (۱۳) قانون برنامه، موظفند اطلاعات و آمار و عملکرد این جزء را هر سه ماه یکبار به هیئت اعلام کنند. هیئت در صورت مشاهده هرگونه مشکل در روند اجرای طرحهای موضوع این بند مراتب را مورد بحث، رسیدگی و پیگیری قرار می‌دهد.

تبصره ۵- استفاده از تسهیلات مالی خارجی به ترتیب برای طرحهای غیردولتی و دولتی مستلزم طی مراحل زیر است:

الف - طرحهای بخش غیردولتی:

۱- دبیرخانه موظف است حداکثر ظرف سه روز پس از مراجعه متقاضی و ارائه درخواست و مدارک موردنیاز مراتب را به بانک عامل به منظور پذیرش اولیه عاملیت و به دستگاه اجرایی به منظور موافقت درخصوص پذیرش طرح اعلام کند.

۲- دستگاه اجرایی موظف است پس از دریافت کامل اطلاعات و مدارک موردنیاز، در صورت موافقت، نظر خود را حداکثر ظرف هفت روز به بانک عامل برای بررسی توجیه اقتصادی، فنی و مالی طرح و به بانک مرکزی جهت انسداد سهمیه ارزی اعلام و در صورت مخالفت، نظر خود را به همراه دلایل به متقاضی اعلام کند و همچنین دستگاه اجرایی موظف است در هر صورت مراتب را به هیئت اعلام کند.

۳- بانک عامل موظف است حداکثر ظرف چهل و پنج روز پس از دریافت مدارک و مستندات، توجیه اقتصادی، فنی و مالی طرح را بررسی و مصوبه اعتباری متضمن تایید و یا رد را صادر و مراتب را به هیئت و متقاضی اعلام کند.

۴- بانک عامل موظف است ظرف ده روز پس از دریافت قرارداد تجاری از متقاضی، رأساً نسبت به بررسی و تایید قرارداد اقدام و نتیجه را به بانک مرکزی و هیئت اعلام کند.

۵- بانک مرکزی موظف است حداکثر ظرف هفت روز پس از دریافت تاییدیه قرارداد تجاری از بانک عامل نسبت به تعیین اعتبار دهنده/اعتباردهندگان خارجی و همچنین صدور مجوز امضای قرارداد مالی توسط بانک عامل اقدام و مراتب را به بانک عامل و هیئت اعلام کند.

۶- بانک عامل موظف است پس از انعقاد قرارداد مالی با اعتبار دهنده خارجی و گشایش اعتبار اسنادی، ضمن ارسال اصل یا رونوشت مصدق قرارداد مالی به انضمام تصویر اعتبار اسنادی و اصل گواهی اخذ وثیقه به وزارت جهت انجام مراحل صدور ضمانتنامه، مراتب را به بانک مرکزی جهت تهیه جدول پیش‌بینی بازپرداخت و ثبت آماری اعلام کند.

شماره: ۶۰/۱۳۰۶

تاریخ: ۸۵/۹/۱۹

۷- وزارت موظف است پس از دریافت درخواست کتبی بانک عامل مبنی بر صدور ضمانتنامه، منضم به مدارک مشروح در بند (۶) و پس از صدور ضمانتنامه به ترتیب ذکر شده در ماده (۱۰) این آیین نامه، حداکثر ظرف هفت روز مراتب را به دبیرخانه، بانک عامل و بانک مرکزی اعلام و اصل ضمانتنامه را برای اعتبار دهنده خارجی ارسال کند.

ب - طرحهای بخش دولتی:

۱- مراجعه متقاضی به دبیرخانه و ارائه تاییدیه وزیر یا بالاترین مقام اجرایی دستگاه ذی ربط در خصوص دارا بودن توجیه اقتصادی، فنی و مالی و امکان اجرای کامل طرح در قالب هزینه های تعیین شده به عنوان سقف هزینه به انضمام گزارش توجیه اقتصادی، فنی و مالی و سایر مدارک و مستندات مورد نیاز.

۲- دبیرخانه موظف است مدارک مذکور در بند (۱) را حداکثر ظرف سه روز پس از دریافت کامل آنها به بانک مرکزی (جهت مسدودی سهمیه ارزی) و سازمان تحویل دهد. سازمان موظف است نسبت به مبادله موافقتنامه ظرف هفت روز اقدام و نتیجه را همزمان به دبیرخانه شورای اقتصاد و هیئت اعلام کند.

۳- رعایت نکات زیر برای خرید کالا و خدمات از خارج در خصوص طرحهای بخش دولتی موضوع این ماده الزامی است:

الف - در صورتیکه مبلغ قرارداد از یک میلیون (۱,۰۰۰,۰۰۰) دلار تجاوز کند، برگزاری مناقصه محدود یا بین المللی (با درج آگهی در روزنامه های کثیرالانتشار و رسانه های الکترونیکی داخلی و خارجی) الزامی است. موارد استثنا باید به تایید کارگروه سه نفره متشکل از وزیر، رئیس سازمان و وزیر وزارتخانه مربوط برسد.

ب - حق کنترل و بازرسی کمی و کیفی و کنترل قیمت برای کلیه کالاهای وارداتی و پروژه ها برای خریدار محفوظ است. وزیر یا بالاترین مقام اجرایی دستگاه ذی ربط مسئول حسن اجرای این موضوع می باشد.

۴- ارائه طرح به شورای اقتصاد برای :

الف - تایید توجیه اقتصادی، فنی و مالی طرح.

ب - تصویب زمان بندی دریافت و بازپرداخت تسهیلات .

ج - تصویب میزان استفاده طرح از امکانات ساخت داخل با توجه به قانون حداکثر .

د - تصویب رعایت شرایط زیست محیطی در اجرای طرح.

ه - تصویب سرمایه گذاری موضوع ماده (۱۷) قانون برنامه و بودجه.

شماره: ۶۰/۱۳۰۶

تاریخ: ۸۵/۹/۱۹

۵- دبیرخانه شورای اقتصاد موظف است اینگونه طرحها را با قید فوریت و خارج از نوبت در دستور کار شورای اقتصاد قرار داده و ظرف سه روز پس از تصویب، مراتب را به متقاضی، بانک مرکزی، دستگاه اجرایی و هیئت اعلام کند. بانک مرکزی حسب مورد موظف است ظرف هفت روز قرارداد مربوط را با دستگاه اجرایی منعقد کند.

۶- سازمان موظف است ظرف هفت روز پس از صدور مصوبه شورای اقتصاد، درخصوص آن دسته از طرحهای دولتی که از بودجه عمومی استفاده می‌کنند، نسبت به صدور تاییدیه تامین اقساط بازپرداخت تسهیلات مالی (شامل اصل و هزینه‌های مربوط در سررسید پرداخت) خطاب به بانک عامل اقدام کند.

۷- بانک عامل موظف است ظرف هفت روز پس از دریافت مصوبه شورای اقتصاد، نسبت به صدور مصوبه اعتباری اقدام و مراتب را به متقاضی، دستگاه اجرایی ذی‌ربط و هیئت اعلام کند. ابلاغ مصوبه نهایی اعتباری مبنی بر موافقت بانک عامل، منوط به اخذ تاییدیه از سازمان جهت تامین اقساط بازپرداخت تسهیلات مالی (شامل اصل و هزینه‌های مربوط در سررسید پرداخت) و ارائه قرارداد مربوط منعقد شده بین دستگاه اجرایی و بانک مرکزی و یا تودیع وثایق کافی از سوی متقاضی می‌باشد.

۸- رعایت مفاد بندهای (۴)، (۵)، (۶) و (۷) ذیل ردیف (الف) این تبصره (طرحهای بخش غیردولتی) توسط دستگاههای ذیربط الزامی است.

تبصره ۶- رعایت سقفهای مقرر درخصوص ایجاد کنسرسیوم برای تامین منابع مالی خارجی موردنیاز درخصوص طرحهای بخش غیردولتی که وثایق کافی نزد بانک عامل تودیع کرده‌اند، الزامی نیست. رعایت این حکم برای طرحهای دولتی نیز الزامی نیست.

تبصره ۷- دستگاههای اجرایی و بانکهای عامل موظفند فهرستی از مدارک و مستندات مورد نیاز، فرمهای مربوط و رویه‌های داخلی را ظرف یک‌ماه پس از ابلاغ این تصویب‌نامه در اختیار هیئت قرار داده تا پس از تایید در قالب یک کتابچه اطلاع‌رسانی آماده و در اختیار متقاضیان قرار گیرد.

تبصره ۸- بانک مرکزی به منظور تسهیل در امور موضوع این آیین‌نامه موظف است ظرف یک ماه پس از ابلاغ این تصویب‌نامه نسبت به تهیه و ابلاغ دستورالعمل چگونگی بررسی و تایید قراردادهای تجاری توسط بانک عامل به بانکها اقدام کند.

تبصره ۹- استفاده از تسهیلات میان مدت و بلندمدت بانکها و مؤسسات مالی بین‌المللی از قبیل بانکهای جهانی و توسعه اسلامی، ضمن رعایت مفاد

شماره: ۶۰/۱۳۰۶

تاریخ: ۸۵/۹/۱۹

جزء‌های (۱) تا (۴) بند(ب) و ارائه گواهی مسدودی ارزی از بانک مرکزی ، مستلزم رعایت یکی از شرایط زیر می‌باشد:

الف - ارائه تاییدیه سازمان مبنی بر پیش‌بینی بازپرداخت تسهیلات مالی در بودجه سنواتی دستگاه مربوط.

ب - ارائه گواهی اخذ وثیقه از بانک عامل مبنی بر تعهد بانک عامل در خصوص بازپرداخت اقساط در موعد مقرر در صورت قصور متقاضی.

۳- متن زیر جایگزین ماده (۱۱) می‌شود:

ماده ۱۱- در مورد ضمانتنامه‌های کلی که در ارتباط با خطوط اعتباری صادر می‌شوند، دریافت درخواست بانک مرکزی به ضمیمه قرارداد مالی منعقد شده بین اعتباردهنده/دهندگان و اعتبارگیرنده/گیرندگان که به مهر و امضای بانک عامل رسیده باشد، کفایت می‌کند.

پرویز داودی

معاون اول رئیس‌جمهور

رونوشت : به دفتر مقام معظم رهبری، دفتر رئیس‌جمهور. دفتر ریاست قوه قضاییه، دفتر معاون اول رئیس‌جمهور، دفتر معاون اجرایی رئیس‌جمهور، دفتر معاون حقوقی و امور مجلس رئیس‌جمهور، دفتر رئیس مجمع تشخیص مصلحت نظام، دیوان محاسبات کشور، دیوان عدالت اداری، اداره کل قوانین مجلس شورای اسلامی، سازمان بازرسی کل کشور، اداره کل حقوقی، اداره کل قوانین و مقررات کشور، کلیه وزارتخانه‌ها، سازمانها و مؤسسات دولتی، نهادهای انقلاب اسلامی، روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران ، دبیرخانه شورای اطلاع‌رسانی دولت و دفتر هیئت دولت ابلاغ می‌شود.

شماره: ۶۰/۱۰۲۱

تاریخ: ۹۰/۸/۳

پیوست شماره ۱۳

الف - ماده (۱) الی (۴) قانون مدیریت خدمات کشوری

ماده ۱- وزارتخانه : واحد سازمانی مشخصی است که تحقق یک یا چند هدف از اهداف دولت را بر عهده دارد و به موجب قانون ایجاد شده یا می شود و توسط وزیر اداره می گردد.

ماده ۲- موسسه دولتی : واحد سازمانی مشخصی است که به موجب قانون ایجاد شده یا می شود و با داشتن استقلال حقوقی ، بخشی از وظایف و اموری را که بر عهده یکی از قوای سه گانه و سایر مراجع قانونی می باشد انجام می دهد. کلیه سازمانهایی که در قانون اساسی نام برده شده است در حکم موسسه دولتی شناخته می شود.

ماده ۳- موسسه یا نهاد عمومی غیر دولتی : واحد سازمانی مشخصی است که دارای استقلال حقوقی است و با تصویب مجلس شورای اسلامی ایجاد شده یا می شود و بیش از پنجاه درصد بودجه سالانه آن از محل منابع غیر دولتی تامین گردید و عهده دار وظایف و خدماتی است که جنبه عمومی دارد.

ماده ۴- شرکت دولتی : بنگاه اقتصادی است که به موجب قانون برای انجام قسمتی از تصدی های دولت به موجب سیاستهای کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی ، ابلاغی از سوی مقام معظم رهبری جز وظایف دولت محسوب می گردد، ایجاد و بیش از پنجاه درصد سرمایه و سهام آن متعلق به دولت می باشد. هر شرکت تجاری که از طریق سرمایه گذاری وزارتخانه ها ، موسسات دولتی و شرکتهای دولتی منفرداً یا مشترکاً ایجاد شده مادام که بیش از پنجاه درصد سهام آنها منفرداً یا مشترکاً متعلق به واحد های سازمانی فوق الذکر باشد شرکت دولتی است.

تبصره ۱- تشکیل شرکت های دولتی با عناوین فوق صرفاً با تصویب مجلس شورای اسلامی مجاز است. همچنین تبدیل شرکتهایی که سهام شرکتهای دولتی در آنها کمتر از پنجاه درصد است با افزایش سرمایه به شرکت دولتی ممنوع است.

تبصره ۲- شرکتهایی که به حکم قانون یا دادگاه صالح ، ملی و یا مصادره و شرکت دولتی شناخته شده یا می شوند ، شرکت دولتی تلقی می گردند.

تبصره ۳- احکام شرکتهای دولتی که در این قانون ذکر شده بر کلیه شرکتهایی که شمول قوانین و مقررات عمومی بر آنها مستلزم ذکر یا تصریح نام است نیز اعمال خواهد شد.

ب- ماده (۵) قانون محاسبات عمومی کشور : موسسات و نهادهای عمومی غیر دولتی ، از نظر این قانون واحدهای سازمانی مشخصی هستند که با اجازه قانون به منظور انجام وظایف و خدماتی که جنبه عمومی دارد تشکیل شده یا می شود. تبصره: فهرست این قبیل موسسات و نهادها با توجه به قوانین و مقررات مربوط از طرف دولت پیشنهاد و به تصویب مجلس شورای اسلامی خواهد رسید.