

بیت

بانک

اداره: خارجه / بین الملل

با سلام:

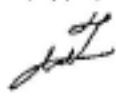
احتراماً، پیرو بخشنامه شماره ۰۱/۱۱۷۱۳۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۰ مرتبط با بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی «نحوه رسیدگی به تعهدات ارزی ناشی از واردات کالا و خدمت»، به اطلاع می‌رساند بند (۲) ذیل قسمت «ج» از بخش یاد شده جهت رسیدگی به مواردی که پروانه گمرکی نسبت به اسناد حمل دارای کسرتخلیه می‌باشند، اصلاح گردیده است. لذا صفحات متناظر با آن نیز جهت جایگزینی با صفحه قبلی ایفاد می‌گردد.

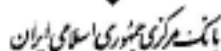
مقتضی است ضمن ابلاغ مراتب به کلیه شعب و واحدهای ارزی ذریعہ بر حسن اجرای آن نیز نظارت

نمایند. اج ۶۲۹۷۸۷۶

اداره تدوین مقررات ارزی

حسین باستانزاد
آرش پادیا
۶۰۱۶
۶۰۳۶-۰۱



جناب آقای صدری خواه، مدیر کل محترم دفتر واردات گمرک جمهوری اسلامی ایران- بازگشت به نامه‌های شماره ۱۴۰۲/۱۵۶۵۳۵۷ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۳ و ۱۴۰۲/۱۵۷۵۴۱۷ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۴ به استحضار می‌رساند حسب صورتجلسه مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۷ مراتب به شرح فوق به شبکه بانکی کشور پلایا گردید بر این اساس تلواریس های وزنی پس از اعلام آن مرجع (موضوع نامه شماره ۰۲/۲۶۹۹۱۵ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۴ اداره رسیدگی به تعهدات صادراتی و وارداتی این بانک) در سامانه رفع تعهد ارزی تا سقف اعلامی به‌روز می‌گردد. لیکن در مواردی که میزان تلواریس وزنی مورد پذیرش توسط گمرکات اجرائی یا آن مرکز کمتر از سقف درصد اعلامی می‌باشد، خواهشمند است دستور فرمایند مراتب را به بانک عامل مربوطه منعکس تا اقدام لازم برای استرداد ارز صورت پذیرد، ضمناً در ارتباط با بند (۴) نامه شماره ۱۴۰۲/۱۵۶۵۳۵۷ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۳ مبنی بر اعمال تلواریس بر اساس کل وزن ثبت سفارش، به آگاهی می‌رساند تلواریس وزنی به صورت مجزا و برای هر پارت سند لحاظ می‌گردد و امکان تممیم به کل ثبت سفارش در سامانه رفع تعهد ارزی وجود ندارد. درخصوص بند (۱) قسمت نکات نامه مذکور نیز با توجه به اینکه بحث تلواریس صرفاً در خصوص کالاهای وزنی موضوعیت دارد و اعمال تلواریس و رفع کسر تخلیه در بانک عامل بابت سایر کالاها که معیاری جزی وزن دارند امکان پذیر نبوده و متقاضی می‌بایست نسبت به ارائه پروانه گمرک، مطابق اقدام نماید.

- معاون محترم ارزی و عضو هیات عامل ، برای استحضار.
- مدیر کل محترم اطلاعات و مقررات ارزی ، برای استحضار.
- مدیر کل محترم دارایی های ارزی ، برای استحضار.
- مدیر کل محترم امور تجارت خارجی ، برای استحضار.
- مدیر کل محترم عملیات پولی و اعتباری ، برای استحضار.
- مدیر کل محترم اقتصادی ، برای استحضار.
- مدیر کل محترم نظارت بر بانکها و موسسات اعتباری ، برای استحضار.
- مدیر کل محترم مقررات، مجوزهای بانکی و مبارزه با پولشویی ، برای استحضار.
- مدیر کل محترم حقوقی ، برای استحضار.
- مدیر محترم اداره آمار و تحقیقات ارزی ، برای استحضار.
- مدیر محترم اداره پلیس بازار ارز ، برای استحضار.
- سرپرست محترم اداره رسیدگی به تمهیدات صادراتی و وارداتی ، برای استحضار و صدور دستور اقدام مقتضی.
- مدیر محترم اداره تخصیص ارز ، برای استحضار.
- مدیر محترم اداره تطبیق ، برای استحضار.
- مدیر محترم اداره روابط عمومی ، برای استحضار.



اداره کل سازمان و بهبود فرایندها

شماره : ۵۹۴۷

تاریخ : ۱۴۰۳/۰۱/۲۷

پیوست :

پسده تعالی

اداره کل - مدیریت - شعبه

بخشنامه شماره ۳۲۶

اداره کل عملیات ارزی

موضوع: اصلاحیه بند ۲ (ارائه تأییدیه گمرک ج.ا.ا. بابت کسر تخلیه) از قسمت ج بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی

به موجب نامه عمومی شماره ۰۳/۳۳۵۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۱ اداره تدوین مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و پیرو نامه‌های شماره ۰۱۳/۱۰۵/۴۵۴ و ۰۱۳/۱۰۵/۴۵۶ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۵، مرتبط با بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی «نحوه رسیدگی به تعهدات ارزی ناشی از واردات کالا و خدمات»، نظر به این که بند "۲" ذیل قسمت "ج" از بخش یاد شده برای رسیدگی به مواردی که پروانه گمرکی نسبت به اسناد حمل دارای کسر تخلیه می‌باشند؛ اصلاح شده است. لذا، صفحات متناظر با آن (صفحات ۶ و ۷) نیز برای جایگزینی با صفحات قبلی ارسال می‌شود.

ضمناً لازم به ذکر است: اصلاحیه فوق، در مفاد بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی (قابل دسترسی از طریق

سایت بانک مرکزی «[Http://www.cbi.ir](http://www.cbi.ir)») اعمال شده است.

اداره کل عملیات ارزی

رضوان گودرزی

۲۱۰۷۹

محمد شریلیان

۱۸۵۴۱

شماره:

تاریخ:

در اعتبار اسنادی) مطابق فرم پیوست شماره (۲)، توسط آن بانک با رعایت سایر ضوابط و مقررات مربوطه امکانپذیر خواهد بود. در خصوص ثبت خدمت های انجام شده به مقصد مناطق ویژه اقتصادی انرژی پارس، پتروشیمی بندر امام و کشتی سازی خلیج فارس و تسهیلات پرداختی از محل حساب ذخیره ارزی یا صندوق توسعه ملی، انجام تسویه سند توسط آن بانک در سامانه رفع تعهد ارزی در صورت ارائه مدارک مربوطه (فرم مربوطه) با رعایت سایر ضوابط و مقررات مربوطه امکانپذیر خواهد بود.

۲-۳-۲- رفع تعهد ارزی از تعهدات ایجاد شده از ابتدای سال ۱۳۹۷ با پذیرش "پروانه های گمرکی صادره توسط گمرکات مستقر در مناطق آزاد تجاری- صنعتی و ویژه اقتصادی" یا "ارائه تاییدیه مکتوب در سرپرست دبیرخانه شورای عالی مناطق آزاد تجاری- صنعتی و ویژه اقتصادی منضم به گواهی های ورود کالا به مناطق مزبور مطابق فرم نمونه پیوست (۲)" حاکی از مطابقت کمی و کیفی مندرجات پروانه ها/گواهی های مزبور با شرایط ثبت سفارش و اسناد حمل مربوطه (در خصوص اعتبارات اسنادی علاوه بر موارد مذکور تطابق با شرایط مندرج در اعتبار اسنادی) امکان پذیر خواهد بود.

۲-۴- در مواردیکه ثبت سفارش های کالایی صادره (سرزمین اصلی) طی سالهای ۱۳۹۹-۱۳۹۷ تأمین ارز آن در چارچوب مقررات این بانک انجام و واردات آنها به مناطق آزاد تجاری صنعتی و ویژه اقتصادی صورت پذیرفته است، در صورت تأیید شورای عالی مناطق آزاد تجاری- صنعتی و ویژه اقتصادی مبنی بر اینکه کالای مربوطه از ابتدا به مقصد مناطق بوده و به مناطق مزبور نیز وارد شده و مورد استفاده قرار گرفته است، رفع تعهد ارزی (صرفاً تعهد ارائه پروانه گمرکی) در چارچوب مفاد بند ۲-۳ بلامانع خواهد بود. ضمناً مواردی که بعد از تاریخ ۱۳۹۷/۵/۱۶ تأمین ارز آن با نرخ ارز رسمی (معادل ۴۲۰۰۰ ریال به ازای هر دلار) صورت پذیرفته است، مشمول ضوابط اخیرالذکر نمی گردد.

۲-۵- رفع تعهد ارزی اعتبارات اسنادی و یا حواله ارزی مربوط به واردات خدمت به مناطق آزاد تجاری- صنعتی و ویژه اقتصادی منوط به ارائه اصل صورتحسابهای قطعی انجام کار و ارائه تاییدیه کارفرما (بالاترین مقام سازمان یا هیأت مدیره شرکت) مبنی بر انجام خدمت پس از کسر هرگونه کسورات قانونی مترتب و نیز با ارائه تاییدیه مکتوب در سرپرست دبیرخانه شورای عالی مناطق آزاد تجاری- صنعتی و ویژه اقتصادی با رعایت سایر مقررات بلامانع می باشد.

ج) نحوه رفع تعهد ارزی در موارد عدم ارائه پروانه مطابق (شامل عدم ورود کالا /کسر تخلیه /کسر ارزش و گران نمایی)

۱- گواهی مدلول سند گمرکی ورود کالا بابت عدم واردات کالا

در صورتی که واردکننده مراتب مفقودی و یا عدم دسترسی به اصل پروانه سبز گمرکی ورود کالا (در خصوص پروانه های سبز گمرکی صادره قبل از اجرایی شدن نسخه الکترونیکی) را اعلام نماید، بانک عامل می بایست ضمن در جریان قراردادن واردکننده به منظور مراجعه و ارائه مدارک لازم به گمرک مربوطه (تعهدنامه محضری، آگهی در روزنامه و ...) با گمرک ترخیص کننده کالا مکاتبه و ضمن تقاضای صدور گواهی مدلول سند گمرکی حاوی شماره اعتبارات اسنادی احواله، ثبت سفارش، نام بانک و شعبه، ارزش ارزی و ریالی کالا، نوع، شماره تعرفه، تعداد و وزن کالا، شماره پروانه گمرکی (شماره پروانه گمرکی همان شماره ثبت اظهارنامه کوتاه می باشد) و در نهایت تأیید مراتب ورود و ترخیص کالا از گمرک را استعلام نماید. بدیهی است در صورتیکه مفاد گواهی مدلول سند گمرکی با شرایط اعتبارات اسنادی اطلاعات ثبت سفارش و اسناد حمل مربوطه مطابقت داشته باشد، رفع تعهد ارزی با رعایت سایر مقررات بلامانع خواهد بود.

۲- ارائه تاییدیه گمرک جمهوری اسلامی ایران بابت کسر تخلیه

چنانچه پروانه گمرکی ارائه شده دارای کسرتخلیه به لحاظ وزنی در مقایسه با ثبت سفارش و اسناد حمل ثبت شده باشد، حسب نظر گمرک جمهوری اسلامی ایران تلواریس های وزنی تا سقف اعلام شده در سامانه

شماره:

تاریخ:

رفع تعهد ارزی لحاظ گردیده است. لذا هرگونه رفع کسر تخلیه بابت آنها فاقد موضوعیت می باشد. لیکن در مواردی که وزن خالص و ناخالص اظهاری در پروانه گمرکی با اسناد حمل ثبت شده مطابق بوده ولی کسر تخلیه بابت وزن ناخالص خروجی حادث شده باشد، با ارائه تاییدیه کتبی از سوی مرکز واردات/دفتر واردات گمرک جمهوری اسلامی ایران یا درج تاییدیه توسط بالاترین مقام گمرکات اجرایی یا قائم مقام وی در ذیل پروانه گمرکی مبنی بر نبود کسر تخلیه یا اعلام میزان کسر تخلیه، رفع تعهد ارزی بابت بخش مورد تأیید امکان پذیر خواهد بود. ضمناً فهرست افراد حائز شرایط به منظور درج تأییدیه مذکور توسط اداره رسیدگی به تعهدات صادراتی و وارداتی این بانک در بخش اخبار سامانه رفع تعهد ارزی درج می گردد.

۳- ارائه گواهی اخذ خسارت از شرکت بیمه

در صورتیکه بابت جبران کسر تخلیه کالا عدم ورود کالا، گواهی تامین خسارت از شرکت بیمه ارائه گردد بایستی مشتمل بر موارد ذیل باشد:

۳-۱- گواهی مذکور می بایست بعنوان بانک عامل و شعبه ذیربط و حاوی مشخصات کامل کالای کسری بلحاظ وزن، تعداد، نوع کالای خسارت دیده و اشاره به پرداخت مبلغ ریالی به همراه ذکر معادل ارزی خسارت یا ذکر شماره چک مربوطه باشد.

تبصره: در صورتیکه تامین ارز به نرخ کمتر از نرخ ETS باشد، ملاک عمل جهت رفع تعهد ارزی، واریز مابه التفاوت روز تامین تا ETS به حساب این بانک می باشد. ضمناً در صورت عدم پوشش کامل مبلغ ارزی خسارت (کمتر از مبلغ تعهد) مابقی مبلغ بصورت عین ارز لزوماً توسط مشتری تامین گردد.

۳-۲- خسارت دریافتی بابت جبران کسر تخلیه از شرکت بیمه در خصوص مواردی که ارز آنها از محل تسهیلات بانک مرکزی / حساب ذخیره ارزی صندوق توسعه ملی تامین گردیده است، می بایست به ارز و به حساب بانک مرکزی (در صورتیکه در بخشنامه های مربوطه شرایط دیگری تعیین نشده باشد) / حساب ذخیره ارزی صندوق توسعه ملی واریز گردد. در صورت عدم پوشش کامل خسارت (کمتر از مبلغ تعهد) مابقی مبلغ بصورت عین ارز لزوماً توسط مشتری تامین گردد.

تبصره: با توجه به بند فوق، تذکر مقتضی به متقاضی به جهت اخذ بیمه نامه لازم داده شود.

۳-۳- در صورتیکه کالا در محوطه گمرک (محوطه انبارهای عمومی) و یا محوطه سازمان بنادر و دریانوردی دچار خسارت و یا زیان گردد ارائه گواهی تایید خسارت از سوی گمرک یا سازمان بنادر کفایت خواهد نمود.

۴- ورود کالای بدون انتقال ارز

۴-۱- ورود کالا از محل پروانه بدون انتقال ارز به منظور رفع تعهد ارزی و به میزان تعهد ایجاد شده (بابت کالای کسری - ضایعات کالای وارداتی - مغایرت کالاهای وارداتی یا کالای سفارش شده) مشروط به اخذ تاییدیه کتبی وزارت صنعت، معدن و تجارت (سازمان توسعه تجارت ایران) و ارائه پروانه گمرکی حاکی از ورود کالا طبق بند ۲ ماده ۲۸ آئین نامه اجرایی قانون مقررات صادرات و واردات امکانپذیر خواهد بود.

۴-۲- در صورت درج عبارت بدون انتقال ارز در پروانه مرتبط با ثبت سفارش بانکی، مشروط بر اینکه علاوه بر شماره ثبت سفارش، سایر مشخصات مندرج در پروانه گمرکی مطابق با اسناد حمل و ثبت سفارش باشد، با اخذ تاییدیه گمرک مبنی بر دریافت حقوق ورودی و عدم وجود گران نمایی رفع تعهد ارزی بلامانع می باشد.

۵- تاییدیه مبین متروکه شدن کالا

۵-۱- در صورتیکه کالای وارده به هر علت در گمرک مقصد متروکه گردد، آن بانک مکلف است علاوه بر اخذ گواهی گمرک حاکی از ورود کالا به کشور و تایید متروکه شدن کالا که حاوی شماره ثبت سفارش (شماره ابزار پرداخت) و مشخصات کامل کالا بلحاظ وزن، نوع، شماره تعرفه، تعداد و ارزش استنباطی ارزی