



وزارت امور اقتصادی و دارایی
گمرک جمهوری اسلامی ایران

بسمه تعالی

شماره: ۱۴۰۴/۵۲۶۳۸۰

تاریخ: ۱۴۰۴/۰۴/۲۳

پیوست: دارد

«ثبت سیستم اتوماسیون»

سرمایه گذاری برای تولید

۱۴۰۴/۷۹/۷۳

«بخشنامه»

کلیه گمرکات اجرایی و دفاتر ستادی

موضوع: اعلام ویرایش در مجموعه مقررات ارزی به شرح مندرج در مکاتبات ذیل اداره تدوین مقررات ارزی بانک مرکزی

مهلت اعتبار بخشنامه: تا اطلاع ثانوی

مرجع ابلاغ کننده: بانک مرکزی

با سلام و احترام،

به پیوست تصویر نامه‌های شماره ۰۴/۵۴۸۷۳ مورخ ۱۴۰۴/۳/۱ و شماره ۰۳/۲۵۷۶۷۷ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۲ اداره تدوین مقررات ارزی بانک مرکزی ارسال می‌گردد. مقتضی است دستور فرمایید ضمن یادداشت و جایگزینی اصلاحات صورت گرفته، بر آن اساس و با رعایت کلیه مقررات مربوطه اقدام لازم معمول نمایند.

محمد علی بهپوری
مدیر کل دفتر واردات

رونوشت:

- جناب آقای میری قلعه سری بازرس کل محترم امور اقتصادی سازمان بازرسی کل کشور جهت استحضار.
- جناب آقای سالاری مدیر کل محترم حوزه ریاست کل جهت استحضار.
- کلیه دفاتر محترم ستادی گمرک جمهوری اسلامی ایران جهت آگاهی
- سرکار خانم باقری زمردی مدیر کل محترم دفتر مقررات صادرات و واردات و وزارت صنعت، معدن و تجارت جهت استحضار.
- سرکار خانم خیالی مدیر کل محترم دفتر فاوا جهت اطلاع و انجام اصلاحات سیستمی در صورت لزوم.
- معاونت محترم تدوین، تنقیح و انتشار قوانین و مقررات معاونت حقوقی ریاست جمهوری بازگشت به نامه ۹۰۶۲۶ مورخ ۱۳۹۹/۸/۱۲ جهت استحضار.
- سرکار خانم آرزومند مدیر گروه محترم حسابرسی هیات پانزدهم امور اقتصادی و زیر بنایی دیوان محاسبات کشور جهت استحضار.
- سرکار خانم صالحی مسئول پیگیری حوزه معاونت محترم امور گمرکی جهت اطلاع و درج بخشنامه در پایگاه اطلاعات و قوانین و مقررات مرتبط با محیط کسب و کار.

نام و نام خانوادگی کارشناس	نام و نام خانوادگی معاون مدیر کل	نام و نام خانوادگی مدیر کل	نام و نام خانوادگی معاونت امور گمرکی
محبوبه جعفری	محمود رئیسی	محمد علی بهپوری	علی اکبر شامانی





بانک

اداره : خارجه / بین الملل

با سلام و احترام؛

پیرو بخشنامه شماره 01/117132 مورخ 1401/05/10 مرتبط با بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی «نحوه رسیدگی به تعهدات ارزی ناشی از واردات کالا و خدمت»، در راستای اجرای تصویبنامه شماره 203319/ت 59784 مورخ 1401/11/3 هیئت محترم وزیران مبنی بر راهاندازی سامانه الکترونیکی برای تسویه تعهدات ارزی کالاهای وارده به مناطق ویژه اقتصادی، ضمن حذف «گواهی ورود کالا به منطقه آزاد و ویژه اقتصادی» (پیوست شماره (2)) از بخش مذکور به پیوست اصلاحیه برخی از موارد مرتبط در بند (2) از قسمت «ب» بخش مزبور جهت جایگزینی با صفحه‌های متناظر قبلی (5 و 6) ایفاد می‌گردد.

ضمن الزام به رعایت سایر ضوابط و مقررات ارزی در اجرای این بخشنامه، مقتضی است مراتب را به کلیه شعب و واحدهای ارزی ذی‌ربط ابلاغ و بر حسن اجرای آن نیز نظارت نمایند. رج. 6719960

اداره تدوین مقررات ارزی

امیرحسین سرلک

۰۱-۶۰۳۱

داود کیومرثی

۰۱۶-۶۰

رونوشت :

- رئیس کل محترم بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ، جناب آقای دکتر فرزین، برای استحضار.
- وزارت صنعت، معدن و تجارت ، جناب آقای مهندس اتابک وزیر محترم صنعت، معدن و تجارت، برای استحضار و صدور دستور مقتضی.
- نهاد ریاست جمهوری ، جناب آقای کیانی بختیاری، رئیس محترم دفتر معاون اول محترم رئیس جمهور، برای استحضار.
- سرپرست محترم معاونت ارزی ، جناب آقای دکتر گچ‌پز زاده، برای استحضار.
- معاون محترم تنظیم‌گری و نظارت ، جناب آقای دکتر محمدپور برای استحضار و صدور دستور مقتضی.
- سازمان گمرک جمهوری اسلامی ایران ، جناب آقای دکتر عسگری، رئیس کل محترم گمرک جمهوری اسلامی ایران، جهت استحضار و صدور دستور اقدام مقتضی.
- دبیرخانه ستاد مرکزی مبارزه با قاچاق کالا و ارز ، جناب آقای دکتر دهقانی‌نیا، مدیرکل محترم نظارت بر سامانه‌های الکترونیکی و هوشمند، ستاد مبارزه با قاچاق کالا و ارز، برای استحضار.
- سازمان توسعه تجارت ایران ، جناب آقای دهقان دهنوی ، معاون محترم وزیر و رئیس کل سازمان توسعه تجارت ایران، برای استحضار.

تهران - بلوار میرداماد - پلاک 198 تلفن: 29951 کدپستی: 15496-33111

فاکس: 66735674 سایت اینترنتی: www.cbi.ir



... دبیرخانه شورای عالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی - جناب آقای دکتر مسرور دبیر محترم شورای عالی، بازگشت به نامه شماره 14042/40/284 مورخ 1404/01/20 و رونوشت نامه شماره 14042/40/447 مورخ 1404/01/27 برای استحضار و صدور دستور مقتضی. مزید استحضار با توجه به لزوم تسویه تعهد ارزی به میزان ارزش استنباطی اعلامی در اطلاعات مندرج در فرم الکترونیکی ارسالی، این بانک بر رعایت تبصره ذیل بند (3) از تصویب نامه شماره 203319/ت/59784 ه مورخ 1401/11/3 هیئت محترم وزیران تأکید می نماید. ضمناً در ارتباط با فرایند نحوه ارسال اطلاعات به این بانک و هرگونه تغییر در آن (موضوع نامه بازگشتی اخیرالذکر)، خواهشمند است دستور فرمایند مراتب را از سازمان توسعه تجارت ایران پیگیری نمایند.

... سازمان ملی استاندارد ایران، جناب آقای دکتر اسلام پناه، معاون محترم رئیس جمهور و رئیس سازمان ملی استاندارد، جهت استحضار

... مدیر کل محترم مطالعات و مقررات ارزی، جناب آقای ستاک، برای استحضار.

... مرکز مبادله ارز و طلای ایران، جناب آقای دکتر سعیدی، برای استحضار.

... مدیر کل محترم دارایی های ارزی، جناب آقای مجیدی شیل سر، برای استحضار.

... مدیر کل محترم امور تجارت خارجی، جناب آقای دکتر شکوهی، برای استحضار و صدور دستور مقتضی.

... مدیر کل محترم تنظیم مقررات، جناب آقای دکتر صدقی، برای استحضار.

... مدیر کل محترم نظارت بانکی، جناب آقای دکتر غنی آبادی، برای استحضار.

... مدیر محترم اداره آمار و تحقیقات ارزی، جناب آقای کاوند، برای استحضار.

... مدیر محترم اداره پایش بازار ارز، جناب آقای لامعی، برای استحضار.

... مدیر محترم اداره تخصیص ارز، جناب آقای تاجیک، برای استحضار.

... مدیر محترم اداره رسیدگی به تعهدات صادراتی و وارداتی، جناب آقای عسگری، بازگشت به نامه شماره 04/49828 مورخ 1404/02/28 و پیرو نامه های منتهی به شماره 04/17472 مورخ 1404/01/28، برای استحضار و صدور دستور مقتضی. ضمناً حسب صلاح دید خواهشمند است دستور فرمایید دستورالعمل راهنمای نحوه درج گواهی های الکترونیکی ورود کالا به مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی در سامانه رفع تعهد ارزی و همچنین لزوم تسویه تعهد/سند به میزان ارزش استنباطی توسط آن اداره تهیه و به نحو مقتضی به شبکه بانکی کشور ابلاغ شود.

... مدیر محترم اداره خزانه داری ارزی، جناب آقای دیانتی، برای استحضار.

... مدیر محترم اداره تامین مالی ارزی، جناب آقای شهرآئینی، برای استحضار.

... مدیر محترم اداره مهندسی نرم افزار، جناب آقای مرعشی پور، برای استحضار و صدور دستور مقتضی.

... مدیر محترم اداره تطبیق، جناب آقای اعتباری، برای استحضار.

... مدیر محترم اداره روابط عمومی، جناب آقای قمری وفا، برای استحضار.

شماره:

تاریخ:

۹-۱- واردکنندگانی که نسبت به ورود تکنولوژی و دانش فنی از جمله در قالب محمل الکترونیکی شامل لوح فشرده، نرم افزار و ... اقدام به گشایش اعتبار/برای اسنادی و یا حواله ارزی نموده‌اند، موظف به ارائه پروانه گمرکی مطابق به ویژه به لحاظ ارزش ارزی پروانه گمرکی می باشند.

۹-۱-۱- در صورت عدم ارائه پروانه گمرکی مطابق، رفع تعهد ارزی بابت ورود نرم افزار (فاقد محمل الکترونیکی) و حق لیسانس مربوط (به صورت توانان و یا به تفکیک)، ضمن الزام به رعایت مفاد بند (۵-۱) فوق، منوط به ارائه تأییدیه از وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات مبنی بر نصب/به کارگیری نرم افزار وارده و نیز تطابق شرح و ارزش ارزی نرم افزار وارده و حق لیسانس مربوط با شرح و ارزش ارزی مندرج در ثبت خدمت مربوط امکان پذیر می باشد.

۱۰-۱- ارائه پروانه ترانزیت اعم از داخلی و یا خارجی جهت تسویه و احراز رفع تعهد ارزی ناشی از واردات کالا مورد قبول نمی باشد.

۱۱-۱- مواردی که کالای وارداتی به کشور قبل از انجام ترخیص قطعی از گمرک، به هر جهت امحا گردد؛ تعهد ارزی واردکننده بابت کالای مربوطه مرتفع نگردیده و در این راستا ملزم به رفع تعهد ارزی خواهد بود.

۱۲-۱- تا زمانی که از اعتبار/برای اسنادی و یا حواله ارزی، رفع تعهد ارزی کامل بعمل نیامده است از انتقال و جابجایی پرونده‌ها و سوابق مربوط به بایگانی راکد و یا امحاء آن اکیداً خودداری گردد.

۱۳-۱- رفع تعهد ارزی از اعتبار/برای اسنادی و حواله ارزی انجام شده بابت کرایه حمل، هزینه بازرسی و دموژ منوط به رفع تعهد ارزی از اسناد کالای وارداتی مربوطه می باشد.

۱۴-۱- در صورتیکه طبق شرایط ثبت سفارش، کالا بصورت وزنی خریداری شده باشد، مغایرت در تعداد موردی نداشته و اگر بصورت تعدادی خریداری شده باشد مغایرت در وزن موجب الزام به تعهد نخواهد بود.

۱۵-۱) در صورت فرونی ارزش پروانه گمرکی حاکی از ترخیص قطعی کالا، رفع تعهد ارزی به میزان ارزش اسناد حمل ارائه شده مرتبط با آن پروانه گمرکی، بلامانع می باشد. در همین ارتباط چنانچه فرونی ارزش کالاهای ترخیصی بیش از ۱۵ درصد مبلغ مندرج در اسناد حمل ارائه شده باشد، آن بانک مکلف است مراتب را به ستاد مبارزه با قاچاق کالا و ارز و مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی منعکس نماید.

۲- بررسی ورود کالا به سایر گمرکات و نیز کالاها و خدمات وارده به مناطق آزاد تجاری-صنعتی/ویژه اقتصادی و یا

ترخیص شده از گمرکات آنها

۱-۲- با توجه به اینکه واردکننده می بایستی کالا را از طریق گمرکی که قبلاً در اوراق ثبت سفارش/خدمت، پیش بینی شده است وارد و ترخیص نماید، چنانچه با تغییر گمرک مقصد اختلاف ارزشی ناشی از مغایرت گمرک (اختلاف کرایه حمل داخلی) حادث گردد، واردکننده می بایست ضمن ارائه اصل پروانه گمرکی مطابق، به میزان اختلاف کرایه حمل حادث شده نسبت به برگشت عین ارز (وفق ترتیبات مقرر این مجموعه بالاخص بخش دوم) اقدام نماید.

تبصره: در مورد اعتبارات اسنادی مفتوحه از محل منابع بانک مرکزی/حساب ذخیره ارزی اختلاف کرایه حمل مورد بحث می بایست به همراه سود و ۱۲٪ جریمه و در مورد منابع صندوق توسعه ملی به همراه ۶٪ جریمه از زمان پرداخت وجه اسناد به فروشنده محاسبه و طبق بند "ج" این بخش اقدام گردد.

۲-۲- رفع تعهد ارزی از اعتبارات / پروات اسنادی و حواله‌های ارزی که کالاهای مربوطه به جای سرزمین اصلی از گمرکات مناطق آزاد تجاری و یا ویژه اقتصادی ترخیص و وارد سرزمین اصلی شده باشد، منوط به ارائه اصل پروانه گمرکی صادره توسط گمرکات مستقر در مناطق بنحویکه کلیه مفاد و مندرجات پروانه صرف نظر از تغییر گمرک ترخیص کننده مطابق با شرایط اعتبار و اسناد حمل باشد با رعایت سایر مقررات بلامانع خواهد بود.

تبصره: چنانچه مقصد کالای اعتبار/برای اسنادی و یا حواله، بدو سرزمین اصلی بوده باشد، رفع تعهد ارزی صرفاً منوط به ارائه پروانه گمرکی و یا مدلول سند گمرکی مطابق بند "ب" بوده و گواهی‌های صادره از مناطق آزاد و ویژه اقتصادی مورد قبول نخواهد بود.

۳-۲- رفع تعهد ارزی از اعتبارات اسنادی، وصولی‌ها(بروات) اسنادی یا حواله‌های ارزی که بدو مقصد کالای آنها مناطق آزاد تجاری-صنعتی و یا ویژه اقتصادی بوده باشد با ارائه پروانه گمرکی صادره از سوی گمرکات مستقر در مناطق یا گواهی الکترونیکی ورود کالا به مناطق آزاد تجاری-صنعتی و ویژه اقتصادی مطابق با شرایط ثبت سفارش/ثبت آماری و اسناد حمل مربوط به لحاظ کمی و کیفی (درخصوص اعتبار اسنادی علاوه بر موارد مذکور تطابق با شرایط مندرج در اعتبار اسنادی) امکان پذیر خواهد بود.

تبصره (۱): رفع تعهد ارزی بابت تعهدات ارزی قبل از تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ در صورتی امکان پذیر می باشد که تأمین ارز مربوط از محل ارز متقاضی بوده باشد. در غیر این صورت می بایست نسبت به استرداد ارز وفق مفاد بند (۱) از قسمت «د» این بخش اقدام نمایند.

شماره:

تاریخ:

تبصره (۲): در خصوص مواردیکه ثبت سفارش های کالایی صادره (سرزمین اصلی) طی سالهای ۱۳۹۷-۱۳۹۹ تامین ارز آن در چارچوب مقررات این بانک انجام و واردات آنها به مناطق آزاد تجاری صنعتی و ویژه اقتصادی صورت پذیرفته است، ضمن لزوم رعایت مفاد بند (۲-۳) همین قسمت، می بایست تأییدیه کتبی شورایعالی مناطق آزاد تجاری- صنعتی و ویژه اقتصادی مبنی بر اینکه کالای مربوطه از ابتدا به مقصد مناطق بوده را ارائه نماید. 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 و رفع تعهد ارزی با ارائه پروانه گمرکی مطابق با ثبت سفارش و اسناد حمل مربوط و حاکی از ورود قطعی کالا به سرزمین اصلی خواهد بود. در غیر اینصورت می بایست وفق مفاد بند (۱) از قسمت «د» این بخش نسبت به استرداد ارز اقدام نماید.

۴-۲- رفع تعهد ارزی اعتبار/برات 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 سربرگ دبیرخانه شورایعالی 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 اجرائی 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 اعتبار/برات اسنادی/حواله، 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 کوتاژ می باشد) و در نهایت تایید مراتب ورود و ترخیص کالا از گمرک را استعلام نماید. بدیهی است در صورتیکه مفاد گواهی مدلول سند گمرکی با شرایط اعتباراسنادی/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 تلورانس های وزنی تا سقف اعلام شده در سامانه



بانک

اداره : خارجه / بین الملل

با سلام و احترام؛

پیرو بخشنامه شماره ۰۱/۱۱۷۱۳۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۰، به پیوست اصلاحیه مربوط به بند (۱۷) از قسمت «کلیات» بخش اول مجموعه مقررات ارزی «واردات کالا و خدمت»، متضمن اضافه شدن یک تبصره به بند مذکور، درخصوص تمدید مهلت ارائه سند ترخیص مطابق، جهت جایگزینی آن با صفحه متناظر قبلی (صفحه ۵) ارسال می گردد.

ضمن الزام به رعایت سایر ضوابط و مقررات ارزی در اجرای این بخشنامه، مقتضی است مراتب را به کلیه شعب و واحدهای ارزی ذی ربط ابلاغ و بر حسن اجرای آن نیز نظارت نمایند. با ۶۶۰۹۸۱۳۱

اداره تدوین مقررات ارزی

رقیه قدرت	داود کیومرثی
۶۰۳۱-۰۳	۶۰۱۶

رونوشت :

- رئیس کل محترم بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران ، جناب آقای دکتر فرزین، برای استحضار.
- وزارت صنعت، معدن و تجارت ، جناب آقای مهندس اتابک، وزیر محترم صنعت، معدن و تجارت، برای استحضار.
- وزارت جهاد کشاورزی ، جناب آقای دکتر نوری قزلجه، وزیر محترم جهاد کشاورزی، برای استحضار.
- وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی ، جناب آقای دکتر ظفرقندی، وزیر محترم بهداشت، درمان و آموزش پزشکی، برای استحضار.
- معاون محترم ارزی و عضو هیات عامل ، جناب آقای دکتر آرام بن یار، برای استحضار.
- سازمان گمرک جمهوری اسلامی ایران ، جناب آقای عسگری، رئیس کل محترم گمرک جمهوری اسلامی ایران، برای استحضار و صدور دستور مقتضی.
- سازمان توسعه تجارت ایران ، جناب آقای دهقان دهنوی، رئیس کل محترم سازمان توسعه تجارت ایران، برای استحضار و صدور دستور مقتضی.
- سازمان تعزیرات حکومتی ، جناب آقای دکتر فرهادی، رئیس محترم سازمان تعزیرات حکومتی، برای استحضار و صدور دستور مقتضی.
- اتاق بازرگانی، صنایع، معادن و کشاورزی ایران ، جناب آقای حسن زاده، رئیس محترم اتاق ایران و دبیر شورای گفت و گوی دولت و بخش خصوصی، بازگشت به نامه های منتهی به شماره ۲۷/۱۰۸۱۸/ص مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۴، برای استحضار.



بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

جهش تولید با مشارکت مردم
سال ۱۴۰۱

- مدیر کل محترم مطالعات و مقررات ارزی ، جناب آقای ستاک، برای استحضار.
- مدیر کل محترم دارایی‌های ارزی ، جناب آقای مجیدی، برای استحضار.
- مدیر کل محترم امور تجارت خارجی ، جناب آقای دکتر شکوهی، برای استحضار و صدور دستور مقتضی.
- مدیر کل محترم عملیات پولی و اعتباری ، جناب آقای نادعلی، برای استحضار.
- مدیر کل محترم تنظیم مقررات ، جناب آقای دکتر صدقی، برای استحضار.
- مدیر کل محترم نظارت بانکی ، جناب آقای غنی آبادی، برای استحضار.
- مدیر کل محترم بررسی‌های اقتصادی ، جناب آقای دکتر اخباری، برای استحضار.
- سرپرست محترم اداره دعاوی حقوقی ، جناب آقای شایان، برای استحضار.
- مدیر محترم اداره خزانه داری ارزی ، جناب آقای دیانتی، جهت استحضار.
- مدیر محترم اداره آمار و تحقیقات ارزی ، جناب آقای کاوند، برای استحضار.
- مدیر محترم اداره پایش بازار ارز ، جناب آقای لامعی، برای استحضار.
- مدیر محترم اداره تخصیص ارز ، جناب آقای تاجیک‌نژاد، برای استحضار.
- مدیر محترم اداره عملیات ارزی ، جناب آقای شاپوری، برای استحضار.
- مدیر محترم اداره رسیدگی به تعهدات صادراتی و وارداتی ، جناب آقای عسگری، برای استحضار و صدور دستور مقتضی.
- مدیر محترم اداره مهندسی نرم افزار، برای استحضار و صدور دستور مقتضی.
- مدیر محترم اداره تطبیق ، جناب آقای اعتباری، برای استحضار.
- مدیر محترم اداره روابط عمومی ، جناب آقای قمری وفا، برای استحضار.

۱۶) آن مؤسسه اعتباری موظف است قبل از گشایش اعتبار اسنادی و یا ثبت وصولی (برات) اسنادی و یا انجام حواله ارزی با تشخیص و مسئولیت خود و با توجه به اهلیت و توان اعتباری متقاضی و حسب اعتبارسنجی صورت پذیرفته، وثایق و تضامین کافی از وی اخذ نماید. وثایق مأخوذه باید معتبر، سهل البیع، قابل انتقال قانونی، از درجه نقدشوندگی بالا برخوردار و بلامعارض باشد تا در صورت عدم ایفای تعهدات، حقوق بانک مرکزی و آن مؤسسه اعتباری در حداقل زمان ممکن، استیفاء شود.

۱۷) مهلت ارائه سند ترخیص (پروانه ترخیص قطعی کالا (ورود به سرزمین اصلی)/گواهی ورود کالا به مناطق آزاد تجاری-صنعتی و ویژه اقتصادی تأیید شده توسط شورای عالی مناطق آزاد تجاری-صنعتی و ویژه اقتصادی/گواهی ورود موقت کالا) بابت اعتبارات اسنادی (مطابق با شرایط کمی و کیفی اعتبار، ثبت سفارش، اسناد حمل و سایر مدارک مربوطه)/بروات اسنادی (مطابق با ثبت سفارش، اسناد حمل و سایر مدارک مربوطه) از تاریخ واریز/ظهورنویسی اسناد حمل (هر کدام مقدم باشد) و بابت حواله‌های ارزی (مطابق با ثبت سفارش، اسناد حمل و سایر مدارک مربوطه)، از تاریخ صدور مجوز جهت انجام فرآیند ترخیص کالا حداکثر به مدت یک ماه خواهد بود.

تبصره: چنانچه کالا مستند به تاریخ رسید مالی یا ارائه قبض انبار معتبر، به اماکن گمرکی وارد شده باشد، مهلت ارائه سند ترخیص مطابق، حداکثر به مدت یک ماه دیگر (مجموعاً دو ماه) افزایش می‌یابد. در صورت تأخیر در ارائه سند ترخیص، منوط به تأیید گمرک جمهوری اسلامی ایران مبنی بر موجه بودن تأخیر بابت صدور سند ترخیص، مهلت ارائه سند ترخیص مطابق، حداکثر به مدت یک ماه دیگر (مجموعاً سه ماه) افزایش می‌یابد. بهره‌گیری از مفاد این بند باعث افزایش در مجموع مهلت مقرر بابت واردات کالا (موضوع پیوست شماره ۸) و معافیت از پرداخت مابه‌التفاوت بابت تأخیر در ترخیص کالا نخواهد بود.

۱۸) واردکنندگانی که نسبت به واردات کالا با شرط ورود کالای مجانی اقدام می‌نمایند (مشروط به آنکه فروشنده در پیش فاکتور نسبت به فروش کالا همراه با ارسال درصدی از کالای مجانی اشاره نماید و پیش فاکتور مورد بحث توسط سازمان توسعه تجارت ایران تأیید شده و کالای مجانی علاوه بر اصل کالا در ثبت سفارش به صراحت قید گردد) می‌بایست نسبت به اظهار کالا به گمرکات کشور بر مبنای کالای موضوع پیش فاکتور 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 (ورود به سرزمین اصلی)/گواهی ورود کالا به مناطق آزاد تجاری-صنعتی و ویژه اقتصادی و گواهی ورود موقت کالا حاکی از ورود و ترخیص کل محموله (اصل کالا به علاوه کالای مجانی) برای رفع تعهدات ارزی خواهد بود.

۱۹) مؤسسه اعتباری و متقاضی مکلف است بر اساس مهلت‌های تعیین شده جهت انتقال ارز، ارائه اسناد حمل و ارائه سند ترخیص، بلافاصله نسبت به برگشت ارزهای انتقال نیافته، به حساب‌های عملیاتی بانک مرکزی و پیگیری ایفای تعهدات ارزی واردکنندگان در چارچوب مفاد بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی و سایر ضوابط مربوطه، اقدامات لازم را به عمل آورد.

۲۰- در صورت قطعیت احکام صادره از سوی مراجع قضایی مبنی بر استرداد عین ارز، پذیرش اسناد حمل ارائه شده پس از صدور حکم مربوطه، فاقد موضوعیت بوده و صرفاً در صورت صدور حکم مرجع قضایی ذیصلاح امکان‌پذیر می‌باشد.

۲۱) در مکاتبات موردی با بانک مرکزی لازم است اطلاعات مندرج در فرم پیوست شماره (۶) نیز تکمیل و ارسال شود.