

بانک

اداره: خارجه / بین الملل

با سلام؛

احتراماً، پیرو بخشنامه شماره ۰۱/۱۵۸۰۵۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۴ مرتبط با بخش هفتم مجموعه مقررات ارزی «نحوه رسیدگی به تعهدات ارزی ناشی از واردات کالا و خدمت»، به اطلاع می‌رساند بند (۱۵-۱) ذیل قسمت «ب» از بخش یاد شده مرتبط با چگونگی اقدام در خصوص مواردی که پروانه‌های گمرکی نسبت به اسناد حمل دارای فزونی ارزش می‌باشند، اصلاح گردیده است. لذا صفحه متناظر با آن نیز جهت جایگزینی با صفحه قبلی ایفاد می‌گردد.

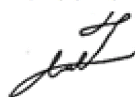
مقتضی است ضمن ابلاغ مراتب به کلیه شعب و واحدهای ارزی ذیربط برحسب اجرای آن نیز نظارت

نمایند. / ۶۶۱۱۶۲۶

اداره تدوین مقررات ارزی

آرش یادپا

۶۰۳۱-۰۱



حسین باستانزاد

۶۰۱۶



رونوشت:

- وزارت امور اقتصادی و دارایی، جناب آقای دکتر همتی، وزیر محترم امور اقتصادی و دارایی، برای استحضار.
- 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 قزله، 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، برای استحضار.
- دبیرخانه ستاد مرکزی مبارزه با قاچاق کالا و ارز، جناب آقای دکتر رشیدیان، رئیس محترم ستاد مرکزی مبارزه با قاچاق کالا و ارز، بازگشت به مکاتبات مختوم به نامه شماره ۱۴۳۰/۰۳/۲۰ ص مورخ ۱۴۰۳/۵/۱۳ جهت استحضار و صدور دستور مقتضی.
- سازمان گمرک جمهوری اسلامی ایران، جناب آقای عسگری سرپرست محترم گمرک جمهوری اسلامی ایران، برای استحضار و صدور دستور مقتضی.
- سازمان توسعه تجارت ایران، جناب آقای دکتر دهقان دهنوی، معاون محترم وزیر و رئیس کل محترم سازمان توسعه تجارت ایران، برای استحضار و صدور دستور مقتضی.
- 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.
- مدیر کل محترم عملیات پولی و اعتباری، جناب آقای دکتر نادعلی، برای استحضار.
- سرپرست محترم مدیریت کل بررسی‌های اقتصادی، جناب آقای دکتر اخباری، برای استحضار.
- مدیر کل محترم تنظیم مقررات، جناب آقای دکتر صدقی، برای استحضار و صدور دستور مقتضی.
- مدیر کل محترم نظارت بانکی، جناب آقای غنی‌آبادی، برای استحضار و صدور دستور مقتضی.
- مدیر کل محترم حقوقی، جناب آقای ایازی، 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 رسیدگی به تعهدات صادراتی و وارداتی، جناب آقای عسگری، برای استحضار.
- مدیر محترم اداره تخصیص ارز، جناب آقای تاجیک نژاد، برای استحضار.
- مدیر محترم اداره عملیات ارزی، جناب آقای شاپوری، برای استحضار و صدور دستور مقتضی.
- مدیر محترم اداره تامین مالی ارزی، جناب آقای شهر آئینی، برای استحضار و صدور دستور مقتضی.
- مدیر محترم اداره تطبیق، برای استحضار.
- مرکز مبادله ارز و طلای ایران، جناب آقای دکتر سعیدی، مدیرعامل محترم مرکز مبادله ارزی و طلای ایران، برای استحضار.

تهران- بلوار میرداماد- پلاک ۱۹۸- تلفن: ۲۹۹۵۱-۳۳۱۱۱-۱۵۴۹۶- فاکس: ۶۷۴۵۶۷۳-۶۶۷۳۵۶۷۴-سایت

— 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، نرم‌افزار و ... اقدام به گشایش اعتبارات اسنادی و یا حواله ارزی نموده‌اند، موظف به ارائه پروانه گمرکی مطابق به ویژه به لحاظ ارزش ارزی پروانه گمرکی می‌باشند.

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

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 اعتبارات 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 اعتبارات اسنادی و حواله ارزی انجام شده بابت کرایه حمل، هزینه بازرسی و دموارژ منوط به رفع تعهد ارزی از اسناد کالای وارداتی مربوطه می‌باشد.

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 فزونی ارزش پروانه گمرکی حاکی از ترخیص قطعی کالا، رفع تعهد ارزی به میزان ارزش اسناد حمل ارائه شده مرتبط با آن پروانه گمرکی، بلامانع می‌باشد. در همین ارتباط چنانچه فزونی ارزش کالاهای ترخیصی بیش از ۱۵ درصد مبلغ مندرج در اسناد حمل ارائه شده باشد، آن بانک مکلف است مراتب را به اسناد 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 کالاهای و خدمات وارده به مناطق آزاد تجاری-

صنعتی/ویژه اقتصادی و یا ترخیص شده از گمرکات آنها

۱-۲- با توجه به اینکه واردکننده می‌بایستی 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 می‌بایست 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 می‌بایست 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 صرف‌نظر از تغییر گمرک ترخیص کننده مطابق با شرایط اعتبار و اسناد حمل باشد با رعایت سایر مقررات بلامانع خواهد بود.

تبصره: چنانچه مقصد کالای اعتبارات 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/پروات اسنادی و حواله‌های ارزی که بدو مقصد کالای آنها مناطق آزاد تجاری-صنعتی و یا ویژه اقتصادی بوده باشد، به شرح زیر خواهد بود:

۱-۳-۲- جهت رسیدگی به تعهدات ارزی قبل از تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ که در سامانه رفع تعهد ارزی ثبت گردیده‌اند، در صورتی که تأمین ارز مربوطه از محل ارز متقاضی و به مقصد مناطق آزاد تجاری-صنعتی و