

بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
اداره سیاستها و مقررات ارزی

«مجموعه مقررات ارزی»

بخش سوم:

«خدمات ارزی و سایر مبادلات ارزی بین‌المللی»

«بخش سوم»

خدمات ارزی و سایر مبادلات ارزی بین المللی

<u>صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۲	الف - خرید ارز
۳	ب - فروش ارز
۱۶	ج - مقررات مربوط به حسابهای ارزی

خدمات ارزی و سایر مبادلات ارزی بین‌المللی

مقررات خرید ارز از کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی اعم از ایرانی و خارجی توسط شعب داخلی و خارجی آن‌بانک و همچنین فروش ارز بابت خدمات ارزی و سایر مبادلات ارزی بین‌المللی بشرح زیر اعلام میگردد.

الف. خرید ارز

۱- ارزهای قابل خرید توسط بانک مرکزی عبارتند از یورو، پوند انگلیس، دلار آمریکا، ین ژاپن، فرانک سوئیس، درهم امارات متحده، ریال عربستان سعودی، دلار کانادا، دینار بحرین.

تبصره ۱- خرید ارزهای جهانروا و سایر ارزها در صورتیکه در آن‌بانک مصرف داشته باشند بلامانع است. ادارات بین‌الملل و یا خارجه بانکها موظفند لیست ارزهای قابل خرید توسط شعب را تعیین و جهت اقدام به شعب ارزی ذیربط ابلاغ نمایند.

تبصره ۲- خرید ارزهای انتقالی قابل وصول از طریق سیستم بانکی بین‌المللی از جمله حوالجات ارزی، چکهای مسافرتی، کارتهای اعتباری و سایر ابزارهای معتبر بانکی و موجودی حسابهای ارزی بدون هیچگونه محدودیتی مجاز میباشد.

تبصره ۳- خرید اسکناس حداکثر تا سقف ۵۰۰۰ دلار یا معادل آن به ارزهای دیگر مجاز میباشد. خرید اسکناس بیش از سقف ۵۰۰۰ دلار مشروط به رعایت مقررات پیشگیری از پولشویی بلامانع است.

۲- خرید ارز به حساب آن بانک می‌باشد و سود و زیان احتمالی نیز بعهده آن بانک خواهد بود.

۳- خرید و فروش ارز بین بانکها مجاز می‌باشد.

۴- پرداخت هم‌ارز ریالی ارزهای خریداری شده توسط شعب خارج از کشور آن‌بانک در داخل کشور بلامانع است. در هر حال تسویه ریالی ارزهای خریداری شده توسط شعب مذکور بایستی در داخل کشور انجام گیرد.

۵- خرید ارز از وزارتخانه‌ها، موسسات و شرکتهای دولتی، کلیه سازمانهای دولتی و شرکتهای تابعه و وابسته به آنها، موسسات و شرکتهایی که شمول قانون بر آنها مستلزم ذکر نام می‌باشد مانند شرکت ملی نفت ایران، سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران، سازمان صنایع ملی ایران، شرکت مخابرات ایران، شرکت هواپیمایی جمهوری اسلامی ایران، موسسات و نهادهای عمومی غیردولتی (موضوع تبصره ماده ۵ قانون محاسبات عمومی کشور: شامل بنیاد پانزده خرداد، بنیاد مستضعفان و جانبازان انقلاب اسلامی، بنیاد مسکن انقلاب اسلامی، کمیته امداد امام خمینی (ره)، جمعیت هلال احمر، سازمان تامین اجتماعی، شورای انقلاب فرهنگی و موسسات و شرکتهای تابعه آنها...) موکول به آن است که بالاترین مقام و مسئول امور مالی دستگاه ذیربط تایید نماید که ارز ارائه شده جهت فروش بطور مستقیم و یا غیر مستقیم از محل ارز

- تخصیصی با نرخ کمتر از نرخ گواهی سپرده‌ارزی در سالهای قبل تامین نشده بلکه ارز مزبور نتیجه فعالیتهای مجاز اقتصادی که طبق ضوابط و مقررات انجام شده تحصیل گردیده است.
- ۶- خریدارزهایی که منشاء آنها از محل ارزهای تخصیصی از سوی این بانک، چه بصورت مستقیم و چه بصورت غیرمستقیم می‌باشد مانند ارزهای حاصل از مطالبه وجه ضمانتنامه و اعتبارات اسنادی و غیره، بایستی به نرخ ارز تخصیصی و بحساب این بانک صورت پذیرد.
- ۶-۱- خرید ارزهای حاصل از مطالبه وجه ضمانتنامه که اعتباراسنادی یا قرارداد مربوطه به نرخهای واریزنامه، گواهی سپرده ارزی، توافقی، حاصل از صادرات و نرخ روز می‌باشد به نرخ روز مطالبه وجه ضمانتنامه و درمورد اعتبارات اسنادی بانرخیهای فوق‌الذکر به نرخ روز خرید بلامانع است.
- ۷- در مواردیکه استرداد ارزهای مصرف نشده بموجب این دستورالعمل ضروری است (مأموریت، فرصتهای مطالعاتی و دانشجویی، تأمین ارز صادرکنندگان بابت هزینه‌های بازاریابی و تبلیغاتی و) ارزشمستردشده به نرخ خرید روز استرداد، خریداری خواهد شد. در مواردی که نرخ فروش ارز وفق مقررات نرخ بازار فرعی بوده است، به هنگام استرداد خرید آن نیز بایستی به نرخ خرید بازار فرعی در روز استرداد صورت گیرد.

ب. فروش ارز

- فروش ارز بابت مصارف مشروحه زیر طبق ضوابط اعلام شده بلامانع است:
- تبصره -** تامین وجوه ارزی بابت مصارف دستگاههای اجرایی که در ذیل اعلام گردیده از محل حساب ارزی آنان نیز بارعایت سایر مقررات بلامانع است.

۱- ارز مسافرتی

- ۱-۱- میزان ارز:
- ۱-۱-۱- فروش ارز مسافرتی برای هریک از مسافران هوایی به مقصد تمامی کشورها (به استثناء عراق و سوریه) یک بار در سال و به میزان ۱۰۰۰ دلار یا معادل آن به سایر ارزها به نرخ بازار فرعی می‌باشد.
- ۱-۱-۲- فروش ارز مسافرتی برای مسافران زمینی، ریلی و دریایی یک بار در سال به مبلغ ۴۰۰ دلار و یا معادل آن به سایر ارزها به نرخ بازار فرعی می‌باشد.
- ۱-۱-۳- فروش ارز مسافرتی به مسافرین هوایی، زمینی، ریلی و دریایی کشورهای عراق و سوریه یک بار در سال به میزان ۴۰۰ دلار و یا معادل آن به سایر ارزها به نرخ بازار فرعی می‌باشد.
- تبصره:** فروش ارز مسافرتی به مسافرین با سن قانونی کمتر از ۲ سال امکانپذیر نبوده و برای سنین ۲ تا ۱۲ سال بمیزان ۵۰٪ در هریک از حالات فوق خواهد بود.

۱-۲- مدارک مورد نیاز:

گذرنامه معتبر جمهوری اسلامی ایران، بلیط مسافرت (اعم از یکسره یا دوسره) زمینی، دریائی، هوائی (کاغذی و یا الکترونیکی "ممه‌ور به مهر آژانس هواپیمائی")، ویزای کشور مقصد (در مورد کشورهای که نیاز به ویزا دارند)، اصل فیش پرداخت عوارض خروج از کشور (به استثناء مسافران معاف از پرداخت عوارض) و تعهد کتبی مسافر مبنی بر خرید ارز مسافرتی (در هر سفر) فقط از یک منبع اعم از بانک و یا صرافی مجاز.

۱-۳- فروش ارز مسافرتی به زائرین عمره مفرده صرفاً از طریق بانک ملی ایران و با ارائه لیست مشخصات زائران که توسط دفاتر سازمان حج و زیارت تأیید شده باشد، بدون ارائه بلیط و گذرنامه یکبار در سال و حداکثر تا سقف ۴۰۰ دلار به نرخ بازار فرعی و بارعایت تبصره ذیل بند ۱-۳-۱ بلامانع است.

۱-۴- در مورد رانندگان بین‌المللی و افرادی که با وسیله نقلیه شخصی خود به خارج از کشور مسافرت می‌کنند ارائه کابوتاژ اتومبیل بجای بلیط (در حد ظرفیت اتومبیل و با تأیید راننده و صاحب کابوتاژ) و بارعایت تبصره ذیل بند ۱-۳-۱ بلامانع است.

۱-۵- محل و نحوه پرداخت ارز:

پس از دریافت مدارک فوق و همچنین دریافت هم ارز ریالی مبلغ مربوطه توسط شعبه، تحویل ارز پس از ممهور نمودن گذرنامه (صفحه آخر)، اصل فیش پرداخت عوارض خروج از کشور و بلیط مسافرت به مهر "ارز مسافرتی در تاریخ..... پرداخت گردید"، صورت گرفته و کپی مدارک نیز به منظور نظارت بازرسان بانک می‌بایست در سوابق نگهداری شود.

تبصره : چنانچه متقاضی جهت سفر قبلی ارز دریافت کرده باشد پرداخت ارز مسافرتی جدید، منوط به حصول اطمینان از مسافرت وی به خارج از کشور بابت ارز دریافتی می‌باشد.

۲- ارزش درمانی

- ۲-۱- فروش و انتقال ارزش درمانی و هزینه اقامت برای بیماران آزاد حداکثر تا سی هزار دلار با ارایه تاییدیه و برآورد هزینه مرکز درمانی خارج از کشور یا با تایید و تشخیص کتبی پزشک متخصص معالج داخلی که در آن ضرورت ادامه معالجه در خارج از کشور و میزان ارزش مورد نیاز در آن درج شده باشد، بلامانع است.
- در صورت ضرورت پرداخت نقدی، اخذ وثیقه به میزان ۲۰٪ هم ارزش ریالی ارزش پرداخت شده به نرخ روز الزامی بوده و آزاد سازی وثیقه دریافتی نیز پس از ارایه اسناد ذکر شده در بند ۴-۲ امکان پذیر خواهد بود.

تبصره: تعیین نوع وثیقه و ضرورت پرداخت بصورت نقدی به تشخیص آن بانک می باشد.

- ۲-۲- فروش ارزش درمانی با تایید شورای عالی پزشکی و یا تایید ادارات کل بهداشت مراکز استانها که در آن ضرورت ادامه معالجه، میزان ارزش مورد نیاز جهت درمان و همچنین مدت اقامت تعیین گردیده باشد، بلامانع است.
- ۲-۳- ارزش درمان در صورت تصریح شورای عالی پزشکی و یا تایید ادارات کل بهداشت مراکز استانها می بایست به حساب موسسه درمانی واریز گردد. همچنین از کل مبلغ ارزش درمانی، پرداخت ارزش درمان بصورت اسکناس تا سقف مبلغ ۱۰ هزار دلار توسط آن بانک بلامانع بوده و برای پرداختهای نقدی بیش از مبلغ مذکور، کسب مجوز از بانک مرکزی الزامی است.
- ۲-۴- جهت انجام هر یک از پرداختهای فوق اخذ تعهد کتبی از بیمار و یا همراه وی مبنی بر ارائه اسناد و مدارک معالجه که به تایید نمایندگی جمهوری اسلامی ایران در کشور محل معالجه رسیده باشد، حداکثر ۶ ماه پس از دریافت ارزش، الزامی است.
- ۲-۵- فروش ارزش، بابت اقامت بیمار و همراه، روزانه برای هرنفر حداکثر یکصد دلار تعیین می گردد.
- ۲-۶- فروش و انتقال ارزش بابت هزینه درمان ماموران ثابت وزارتخانه ها، سازمانها و موسسات دولتی و افراد تحت تکفل آنان با ارائه تقاضای دستگاه ذیربط با امضاء ذیحسابی یا مدیر امور مالی و معاونت اداری و مالی دستگاه مربوطه بلامانع است.

۳- ارزش ماموریت

- ۳-۱- پرداخت ارزش ماموریت بصورت غیر ثابت و ثابت (کوتاه و بلند مدت) بصورت موردی و یا تنخواه با ارائه تقاضای وزارتخانه ها، سازمانها/مؤسسات و شرکتهای دولتی و واحدهای وابسته و نهادهای انقلاب اسلامی و نهادهای عمومی غیردولتی (طبق فرمهای پیوست شماره ۱-الف و ۱-ب حسب مورد) با امضاء ذیحسابی یا مدیر امور مالی و معاونت اداری و مالی دستگاه ذیربط بلامانع میباشد.
- ۳-۲- در مورد پرداخت ارزش مأموریت غیر ثابت (بصورت کوتاه مدت) لازم است تصویر مصوبه هیات نظارت بر سفرهای خارجی کارکنان دولت بضمیمه پیوست شماره "۱-الف" از متقاضی دریافت و در سوابق مربوط نگهداری شود.

۴- امور دانشجویی

۴-۱- فروش، انتقال/پرداخت ارز دانشجویان بورسیه با ارائه درخواست وزارتین علوم، تحقیقات و فن آوری و بهداشت، درمان و آموزش پزشکی با امضاء ذیحساب یا مدیر امور مالی و معاونت مربوطه هریک از وزارتخانه‌ها (حسب مورد) بلامانع است.

۴-۲- فروش و انتقال ارز بابت شهریه دانشجویان آزاد خارج از کشور با ارائه درخواست متقاضی در مقابل تایید وزارتخانه ذیربط (علوم، تحقیقات و فناوری یا بهداشت، درمان و آموزش پزشکی) مبنی بر شاغل به تحصیل بودن دانشجو در خارج از کشور و ارائه صورتحساب دانشگاه مربوطه بمیزان مبلغ مندرج در آن و حداکثر در سقف پانزده هزار دلار سالانه در وجه مؤسسه/دانشگاه ذیربط با اعلام کتبی متقاضی مبنی بر صحت هزینه انتقال یافته بلامانع است.

تبصره: در صورت عدم امکان ارایه تأییدیه وزارتخانه ذیربط در مورد دانشجویانی که در مرحله ورود به اولین ترم تحصیلی خود می‌باشند اخذ وثیقه از دانشجو و یا خانواده وی به میزان ۲۰٪ هم ارز ریالی ارز پرداخت شده به نرخ روز بلامانع است. آزاد سازی وثیقه مزبور موکول به ارایه تأییدیه وزارتخانه ذیربط مبنی بر شاغل به تحصیل بودن دانشجو و یا تأییدیه دانشگاه محل تحصیل دانشجو در خصوص اعلام میزان ارز دریافت شده که اصالت و اعتبار آن توسط نمایندگی جمهوری اسلامی ایران در کشور محل تحصیل تأیید شده باشد ظرف مهلت ۶ ماه از تاریخ پرداخت وجه خواهد بود.

۴-۳- فروش، انتقال / پرداخت ارز بابت هزینه‌های اقامت دانشجویان آزاد به میزان حداکثر ماهیانه معادل هزار دلار برای هرنفر و برای هر عضو خانواده ماهیانه حداکثر پانصد دلار بلامانع است.

تبصره ۱: برای پرداخت های فوق، تایید وزارتخانه ذیربط می بایست در هر سال تمدید شود .

تبصره ۲: در صورت عدم امکان انجام حواله و ضرورت پرداخت نقدی به تشخیص آن بانک، اخذتعهد کتبی ازدانشجو ویا خانواده او مبنی برارایه تاییدیه دانشگاه مربوطه در این خصوص (اعلام میزان ارز دریافت شده از دانشجو) که اصالت و اعتبار آن توسط نمایندگی جمهوری اسلامی ایران درکشور محل تحصیل تایید شده باشد، ظرف مهلت حداکثر ۶ ماه از تاریخ پرداخت وجه الزامی است.

۴-۴- به منظور اجتناب از فروش ارز مضاعف و همچنین نگهداری سوابق هر دانشجو در یک شعبه واحد، لازم است بانکها با توجه به تاییدیه صادره از سوی وزارتین مذکور، کلیه پرداختهای هر دانشجو را در یک شعبه (حسب درخواست دانشجو)، انجام دهند

۵- فروش ارز بابت فرصتهای مطالعاتی و سایر دوره های آموزشی در داخل**و خارج از کشور "اعم از مراکز دانشگاهی و غیردانشگاهی"**

۵-۱- فروش، انتقال /پرداخت ارز بابت فرصتهای مطالعاتی با ارائه درخواست دانشگاهها و یا مؤسسات آموزشی وابسته به وزارتین علوم، تحقیقات و فن آوری و بهداشت، درمان و آموزش پزشکی باامضای ذیحساب یا مدیرامور مالی و معاونت اداری و مالی دانشگاهها و مؤسسات آموزشی مزبور بلامانع است.

- ۵-۲- فروش ، انتقال / پرداخت ارز بابت شرکت در دوره‌های آموزشی داخل و خارج از کشور به درخواست وزارتخانه‌ها، سازمانها/مؤسسات و شرکتهای دولتی و واحدهای وابسته و نهادهای انقلاب اسلامی و نهادهای عمومی غیردولتی با امضاء ذیحساب یا مدیر امور مالی و معاونت اداری و مالی بلامانع می‌باشد.
- ۵-۳- فروش، انتقال / پرداخت ارز بابت هزینه‌های درمانی (شامل هزینه بیمه و درمان) اعضای هیئت علمی (و خانواده آنها) که به فرصت مطالعاتی اعزام شده‌اند با تایید ذیحساب یا مدیر امور مالی و معاونت اداری و مالی دانشگاهها و مؤسسات آموزشی مربوطه بلامانع است.
- ۵-۴- فروش و انتقال ارز بابت شرکت در دوره‌های آموزشی داخل و خارج از کشور با ارائه درخواست متقاضیان آزاد منضم به اصل صورتحساب بمیزان مندرج در آن حداکثر تا سقف ده هزار دلار به نرخ بازار فرعی در وجه مؤسسه/دانشگاه ذیربط با اعلام کتبی متقاضی مبنی بر صحت هزینه انتقال یافته بلامانع می‌باشد.
- ۵-۵- فروش و انتقال ارز بابت هزینه‌های اقامت خارج از کشور متقاضیان آزاد به میزان حداکثر ماهیانه معادل هزار دلار به نرخ بازار فرعی برای هرنفر و به‌ازای هر عضو خانواده حداکثر معادل پانصد دلار به نرخ بازار فرعی بلامانع است.

۶- انتقال ارز بابت حق عضویت و حق ثبت نام در سازمانها و مجامع

بین المللی و محافل علمی و هزینه چاپ مقالات علمی

- ۶-۱- وزارتخانه ها ، سازمانها/مؤسسات و شرکتهای دولتی و واحدهای دولتی و نهادهای انقلاب اسلامی و نهادهای عمومی غیردولتی با ارائه درخواست توسط دستگاه ذیربط با امضاء ذیحسابی یا مدیر امور مالی و معاونت اداری و مالی دستگاه مربوطه بلامانع است.
- ۶-۲- شرکتهای، مؤسسات و اشخاص حقیقی و حقوقی (غیردولتی): فروش و انتقال ارز با درخواست کتبی متقاضی و ارائه اصل صورتحساب و پیش فاکتور مربوطه و حداکثر به میزان مندرج در آن به نرخ بازار فرعی و اعلام کتبی متقاضی مبنی بر صحت هزینه انتقال یافته بابت موارد مذکور، بلامانع است.

تبصره ۱- در مورد حق ثبت نام اشخاص حقیقی در صورتیکه مهلت کافی وجود نداشته باشد پرداخت نقدی آن با اخذ تعهد ارایه رسید پرداخت نقدی به موسسه خارجی بلامانع است .

تبصره ۲- فروش و انتقال ارز بابت هزینه چاپ مقالات علمی در خارج از کشور برای شرکتهای، مؤسسات و اشخاص حقیقی و حقوقی (خصوصی) با درخواست متقاضی و در قبال ارائه صورتحساب یا پروفرم مربوطه و تایید آن توسط وزارتخانه ذیربط با اعلام کتبی متقاضی مبنی بر ارائه اسناد و مدارک مکفی دال بر تبیین تحقق هزینه مربوطه به تشخیص و تایید آنبانک و حداکثر بمیزان مبلغ مندرج در پروفرما بلامانع است.

۷- هزینه ثبت نام شرکت در امتحانات علمی و تخصصی در داخل

و خارج از کشور و هزینه اخذ پذیرش از دانشگاه

فروش و انتقال ارز با درخواست کتبی متقاضی و ارائه فرم ثبت نام حداکثر بمیزان مندرج در آن با اعلام کتبی متقاضی مبنی بر صحت هزینه انتقال یافته به نرخ بازار فرعی بلامانع می باشد.

۸- هزینه شرکت در نمایشگاههای خارج از کشور

فروش و انتقال ارز جهت برپایی و شرکت در نمایشگاههای خارج از کشور با تایید سازمان توسعه تجارت ایران به نرخ بازار فرعی بلامانع می باشد.

۹- تامین ارز صادرکنندگان کالاهای غیرنفتی و خدمات فنی و مهندسی
بابت خرید اسناد مناقصه و تامین هزینه‌های بازاریابی و همچنین
بازرگانان و دارندگان کارت بازرگانی بابت تامین هزینه‌های بازاریابی

- ۹-۱- فروش ارز به صادرکنندگان فوق بابت خرید اسناد مناقصه با ارائه تاییدیه سازمان توسعه تجارت ایران یا ادارات کل بازرگانی استانها به نرخ بازار فرعی بلامانع است.
- ۹-۲- فروش ارز حداکثر بمیزان ده هزار دلار به نرخ بازار فرعی به بازرگانان و دارندگان کارت بازرگانی، بابت هزینه‌های بازاریابی با تایید اتاق بازرگانی، صنایع و معادن ایران علاوه بر ارز مسافرتی و با اخذ تعهد کتبی از اشخاص فوق‌الذکر مبنی بر استرداد ارز مازاد پس از انجام سفر بلامانع می‌باشد.

۱۰- انتقال حقوق کارکنان خارجی

فروش ، انتقال و یا پرداخت ارز بابت حقوق و مزایای کارکنان خارجی دارای پروانه کار شاغل در وزارتخانه‌ها، موسسات دولتی و تحت پوشش و شرکتهای دولتی، نهادهای انقلاب اسلامی و نهادهای عمومی غیردولتی، تعاونی و خصوصی با تقاضا و تایید کارفرما بلامانع است.

۱۱- فروش/انتقال حق‌الوکاله در رابطه با دعاوی خارجی

- ۱۱-۱- فروش/انتقال حق‌الوکاله دعاوی خارجی و سایر هزینه‌های حقوقی در صورت ارائه تاییدیه دفتر مرکز امور خدمات حقوقی بین‌المللی جمهوری اسلامی ایران که در آن مبلغ حق‌الوکاله و موسسه خارجی موردنظر قید گردیده در وجه حساب اعلام شده توسط آن دفتر بلامانع است.
- ۱۱-۲- درمورد دعاوی اشخاص حقیقی و حقوقی ایرانی فروش/انتقال و حواله ارز بمیزان صورتحساب وکیل در خارج از کشور تا سقف بیست هزار دلار به نرخ بازار فرعی در هر مورد دعوی و در وجه وکیل با تایید مرکز امور حقوقی بین‌المللی (معاونت حقوقی و امور مجلس ریاست جمهوری) و یا تایید نمایندگی جمهوری اسلامی ایران در کشور مورد نظر بلامانع است.

۱۲- بابت اصل و سود سرمایه‌گذاری خارجی و بازپرداخت

وامهای دریافتی

- ۱۲-۱- فروش و انتقال ارز بابت اصل و سود سرمایه‌گذاری‌های خارجی با تایید سازمان سرمایه‌گذاری و کمکهای اقتصادی و فنی ایران بلامانع است.
- ۱۲-۲- فروش و انتقال ارز بابت بازپرداخت اصل و سود وامهای دریافتی (شامل وامهای بانک جهانی و بانک توسعه اسلامی) با تایید سازمان سرمایه‌گذاری و کمکهای اقتصادی و فنی ایران بلامانع است.

۱۳- جهانگردان خارجی

فروش ارز به اتباع خارجی بابت تبدیل مجدد ریالهای اضافی ناشی از تبدیل ارز در سیستم بانکی کشور با ارائه صورتحساب فروش ارز و حداکثر در سقف آن بلامانع است.

۱۴- هزینه حمل جنازه

فروش و انتقال ارز بابت حمل جنازه و هزینه‌های وابسته به آن به داخل کشور جهت اتباع ایرانی به سفارتخانه‌های ذیربط در خارج از کشور با ارائه درخواست از اداره کل امور مالی وزارت امور خارجه بلامانع است.

۱۵- بابت درآمدهای ریالی کنسولی سفارتخانه‌ها

فروش و انتقال ارز جهت سفارتخانه‌های خارجی بابت درآمدهای ریالی کنسولی در داخل کشور پس از تأیید موارد درخواستی توسط وزارت امور خارجه بلامانع است.

۱۶- بابت کارمزدها

فروش ارز بابت کارمزد آندسته از اعتبارات اسنادی وارداتی که تأمین آن بعهده خریدار می‌باشد با اعلام بانک کارگزار و همچنین فروش ارز بابت کارمزد حواله‌ها و ضمانتنامه‌های ارزی بلامانع می‌باشد.

۱۷- بابت تسویه تعهدات ارزی صادرکنندگان، واردکنندگان و

نمایندگی شرکتهای کشتیرانی

فروش ارز به نرخ روز بابت تسویه تعهدات ارزی صادرکنندگان، واردکنندگان کالا و نمایندگی شرکتهای کشتیرانی مربوط به قبل از پایان سال ۱۳۸۰ بلامانع است.

تبصره ۱:

ارز مربوطه باید همزمان برای ایفاء تعهد به نرخ موضوع تعهد ایفاء نشده توسط بانک عامل خریداری گردد.

تبصره ۲:

ارزهای خریداری شده با نرخ کمتر از نرخ روز باید بحساب این بانک خریداری و بلافاصله بحسابهای این بانک منتقل گردد.

۱۸- هزینه دفاتر خارج از کشور

۱۸-۱- فروش، انتقال ارز بابت هزینه دفاتر خارج از کشور وزارتخانه‌ها، سازمانها/مؤسسات و شرکتهای دولتی و واحدهای وابسته و نهادهای انقلاب اسلامی و نهادهای عمومی غیردولتی با امضاء ذیحساب یا مدیر امور مالی و معاونت اداری و مالی بلامانع میباشد.

۱۸-۲- فروش و انتقال ارز به نرخ بازار فرعی بابت هزینه دفاتر نمایندگی خارج از کشور بخش غیردولتی (شامل دفاتر نمایندگی بانکها) که در بخشهای بازاریابی و صادرات، تولیدی، توریستی و جهانگردی، حمل و نقل و خدماتی فعالیت دارند باتایید کتبی وزارتخانه، سازمان و یا ادارات ذیربط با تشخیص آنبانک بلامانع است.

۱۹- هزینه اجاره و اشتراک شبکه‌های اطلاعاتی (اینترنت، روتر و ...)

۱۹-۱- فروش و انتقال ارز به درخواست وزارتخانه‌ها، سازمانهای دولتی و نهادهای انقلاب اسلامی و نهادهای عمومی غیردولتی با امضاء ذیحسابی یا مدیر امور مالی و معاونت اداری و مالی دستگاه مربوطه بلامانع است.

۱۹-۲- فروش و انتقال ارز باارائه درخواست متقاضی غیردولتی منضم به اصل صورتحساب، حداکثر بمیزان مندرج در آن تاسقف پنجهزار دلار یا معادل آن به سایر ارزها به نرخ بازار فرعی بااعلام کتبی متقاضی مبنی بر صحت هزینه انتقال یافته بلامانع است.

۲۰- کارت بین المللی ارزی

فروش ارز بمنظور صدور کارت بین المللی ارزی باارائه تقاضای کتبی ذینفع حداکثر معادل ۵ هزار دلار به نرخ بازار فرعی بصورت سالانه بلامانع می باشد. چنانچه صدور کارت با مبلغ کمتری صورت گیرد امکان شارژ آن صرفاً تا سقف مبلغ مذکور در طی یکسال بلامانع خواهد بود.

۲۱- هزینه برگزاری همایش‌های بین‌المللی و اعطاء جوایز جشنواره‌ها

و مسابقات

فروش، انتقال / پرداخت ارز بدرخواست وزارتخانه‌ها، سازمانها/مؤسسات و شرکتهای دولتی و واحدهای وابسته و نهادهای انقلاب اسلامی و نهادهای عمومی غیردولتی با امضاء ذیحساب یا مدیر امور مالی و معاونت اداری و مالی به‌نرخ بازار فرعی بلامانع می‌باشد.

۲۲- هزینه انجام آزمایشهای علمی و فنی، انتشار آگهی در خارج

از کشور و دریافت گواهی‌های بین‌المللی (استاندارد، کیفیت و ...)

۲۲-۱- فروش و انتقال ارز بدرخواست وزارتخانه‌ها، سازمانها/مؤسسات و شرکتهای دولتی و واحدهای وابسته و نهادهای انقلاب اسلامی و نهادهای عمومی غیردولتی با امضاء ذیحساب یا مدیر امور مالی و معاونت اداری و مالی بلامانع می‌باشد.

۲۲-۲- فروش و انتقال ارز در وجه ذینفع با ارائه درخواست متقاضیان غیردولتی منضم به اصل صورتحساب و بمیزان مندرج در آن حداکثر تا سقف پنجاه هزار دلار به‌نرخ بازار فرعی با اعلام کتبی متقاضی مبنی بر صحت هزینه انتقال یافته بلامانع می‌باشد.

۲۳- هزینه خرید امتیاز پخش فیلم و دریافت‌های ماهواره‌ای و

ارتباطی

۲۳-۱- فروش و انتقال ارز بابت خرید امتیاز پخش فیلم بدرخواست یا تایید وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی و سازمان صداوسیما جمهوری اسلامی ایران و شرکتهای و واحدهای وابسته به آنها با امضاء ذیحساب یا مدیر امور مالی و معاونت اداری و مالی بلامانع می‌باشد.

۲۳-۲- فروش و انتقال ارز بابت دریافت‌های ماهواره‌ای و ارتباطی بدرخواست یا تایید سازمان صداوسیما جمهوری اسلامی ایران و وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات و شرکتهای و واحدهای وابسته به آنها با امضاء ذیحساب یا مدیر امور مالی و معاونت اداری و مالی بلامانع است.

۲۴- انتقال درآمدهای ریالی شرکتهای هواپیمائی خارجی پس از

تبدیل به ارز

۲۴-۱- فروش و انتقال ارز از محل درآمد خالص (پس از کسر هزینه‌ها) حاصل از فروش بلیط و حمل بار بنابه درخواست و تعهد شرکت هواپیمائی خارجی، بلامانع می‌باشد. انتقال درآمد خالص طبق مراتب فوق از محل حساب ریالی به نرخ روز انتقال، صورت خواهد پذیرفت.

۲۴-۲- شرکتهای مزبور موظفند تائیدیه سازمان هواپیمائی کشوری مبنی بر میزان فروش، هزینه و درآمد خالص را حداکثر ظرف شش ماه پس از فروش ارائه نمایند.

۲۴-۳- در صورت فروش و انتقال اضافی ارز پس از اعلام سازمان هواپیمائی کشوری، مبلغ اضافی از درآمدهای قابل انتقال بعدی شرکت به ارز، کسر خواهد شد.

۲۴-۴- شرکتهای هواپیمائی خارجی پس از تبدیل درآمد ریالی فوق به ارز، مجاز به واریز وجوه ارزی به حسابهای ارزی خود که با مجوز این بانک افتتاح شده‌اند، می‌باشند.

۲۴-۵- انتقال وجوه ارزی به حسابهای سازمان هواپیمائی کشوری، شرکت فرودگاههای کشور و شرکت ملی نفت بابت هزینه‌های پرواز، خدمات فرودگاهی و سوخت یا به حساب دفاتر مرکزی خود، بلامانع می‌باشد.

تبصره: برداشت از حسابهای ارزی علاوه بر موارد فوق در چارچوب مجوز افتتاح حساب ارزی صورت خواهد گرفت.

۲۴-۶- فروش ارز بابت تودیع سپرده ارزی جهت سوخت از محل حسابهای ریالی این شرکتها با تایید سازمان هواپیمائی کشوری و شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی ایران پس از تبدیل به ارز، بلامانع است.

۲۴-۷- انجام سپرده سرمایه‌گذاری ریالی از محل درآمد ریالی بارعایت مقررات مربوط به حسابهای سپرده‌گذاری مدت‌دار ریالی بلامانع است.

۲۵- فروش ارز بابت هزینه‌های سوخت، هندلینگ و حقوق

خدمه خارجی و حق بیمه

۲۵-۱- فروش و انتقال ارز بابت هزینه‌های سوخت، هندلینگ و حقوق خدمه خارجی پس از اخذ تعهد از مدیرعامل و مدیر امور مالی شرکت هواپیمائی ایرانی اعم از دولتی و غیردولتی، مبنی بر ارائه صورتحسابهای مربوطه ظرف شش ماه بلامانع می‌باشد.

۲۵-۲- فروش و انتقال ارز بابت حق بیمه هواپیما به شرکتهای فوق‌الذکر در مقابل ارائه صورتحساب شرکت بیمه بلامانع می‌باشد.

۲۶- فروش و انتقال ارز جهت شرکت راه آهن

جمهوری اسلامی ایران و سایر شرکتهای ریلی

فروش و انتقال ارز بابت حق استفاده از واگنها، مطالبات راه آهن سایر کشورها، تنخواه بازرسی و پرداختهای ضروری ناشی از اجرای قراردادهای چندجانبه، بهای بلیط سهم راه آهنهای ترکیه و سوریه، درمقابل ارائه اصل اسناد و سیاهه بلامانع می باشد.

۲۷- فروش و انتقال ارز بابت هزینه های شرکتهای بیمه ایرانی

فروش و انتقال ارز بابت هزینه های بیمه اتکایی، حق بیمه های قابل برگشت به بیمه گزار یا سایر هزینه هایی که الزام درپرداخت ارز را به همراه داشته باشد، باتایید بیمه مرکزی ایران بلامانع می باشد.

۲۸- فروش و انتقال لیر سوریه از محل حساب تسویه لیر سوریه

فروش ارز مسافری از محل حساب تسویه لیر سوریه منتفی اعلام می گردد و فروش ارز به مسافرین سوریه وفق بند ۱-۱-۳ از قسمت "ب" خواهد بود. ضمناً فروش لیر سوریه بابت سایر موارد با مجوز قبلی این بانک امکان پذیر است.

۲۹- فروش و انتقال ارز بابت تأمین وجه الضمان ضمانتنامه های

ارزی صادره توسط بانکها

در صورت مطالبه وجه الضمان ضمانتنامه های ارزی صادره براساس مقررات و دستورالعملهای ارزی این بانک فروش و انتقال آن در وجه ذینفع ضمانتنامه به نرخ روز درخواست بلامانع می باشد.

۳۰- فروش ارز به شرکتهای منتخب برای اعزام زائرین به عمره

مفرده و عتبات عالیات (عراق)

فروش ارز به نرخ بازار فرعی به شرکتهای معرفی شده از سوی سازمان حج و زیارت با امضاء ذیحساب یا مدیر امور مالی و معاون اداری و مالی سازمان به منظور فوق بلامانع است. پس از شش ماه از تاریخ فروش ارز تایید بالاترین مقام شرکت خریدار ارز مبنی بر هزینه نمودن مبلغ به همراه ارسال لیستی از هزینه های بعمل آمده برای تسویه حساب ضروری می باشد.

۳۱- فروش و انتقال ارز بابت تبدیل موجودی حسابهای ریالی افراد غیرمقیم

۳۱-۱- تبدیل موجودی حسابهای مذکور بر مبنای نرخ روز ارز و انتقال آن مشروط بر آن که موجودی حساب ناشی از تبدیل مجاز قبلی ارز به ریال از طریق سیستم بانکی بوده است، بلامانع می باشد.

۳۱-۲- تبدیل موجودی حسابهای مذکور بر مبنای نرخ روز ارز و انتقال آن مشروط بر آن که موجودی حساب ناشی از درآمدهای حاصل از انجام معاملات مجاز جاری باشد، با ارائه تقاضا به انضمام اسناد مثبت و پرداخت مالیات بر درآمدهای مطروحه توسط صاحب حساب بلامانع است. ریالهای ناشی از این معاملات که تا شش ماه تبدیل و انتقال نیابد بعنوان حساب سرمایه تلقی شده و انتقال آن مجاز نیست.

۳۲- فروش ارز بابت افتتاح حساب ارزی

فروش ارز حداکثر به میزان یک هزار دلار (باتوجه به حداقل قابل قبول برای افتتاح حساب ارزی توسط هربانک) به نرخ بازار فرعی جهت گشایش حساب ارزی بلامانع است.

۳۳- فروش ارز بابت تامین هزینه بلیط مدعوین خارجی

فروش و انتقال ارز بدرخواست وزارتخانه ها ، سازمانها ، شرکتهای دولتی و نهادهای عمومی غیردولتی بمنظور پرداخت هزینه بلیط طرف خارجی حداکثر به میزان ۵,۰۰۰ دلار با تایید ذیحساب یا مدیر امور مالی و معاونت اداری و مالی بلامانع است.

۳۴- فروش ارز جهت تامین سهم الشرکه (آورده) متقاضی و بازپرداخت تسهیلات اعطایی از محل حساب ذخیره ارزی (دولتی و خصوصی)، فاینانس غیر خود گردان و منابع بانکها

۳۴-۱- فروش ارز جهت بازپرداخت تسهیلات اعطایی به تسهیلات گیرندگان از محل حساب ذخیره ارزی (دولتی و خصوصی) و منابع بانکها، به نرخ روز بلامانع است.

۳۴-۲- فروش ارز بابت تامین سهم الشرکه (آورده) متقاضی جهت اعطای تسهیلات ارزی به نرخ روز بلامانع است.

۳۴-۳- فروش ارز جهت بازپرداخت تسهیلات اعطایی از محل منابع ارزی آن بانک که به ریال تبدیل و در اختیار مشتری قرار گرفته است، با همان نرخ تبدیل (نرخ روز / بازار فرعی) بلامانع است.

۳۴-۴- فروش ارز جهت پرداخت اقساط اعتبارات اسنادی فاینانس غیر خودگردان به نرخ روز بلامانع می باشد.

تبصره: فروش ارز جهت پرداخت اقساط اعتبارات اسنادی فاینانس خود گردان مقدور نبوده و وجه اقساط مربوطه می بایست از محل ارز متقاضی تأمین گردد.

۳۵- فروش و انتقال ارز برای مصارف پیش بینی نشده و مبالغ مازاد بر سقف های تعیین شده در این مجموعه

فروش و انتقال ارز برای سایر مصارف خدماتی ارزی (معاملات ارزی بین المللی) پیش بینی نشده در این مجموعه و همچنین برای نیازهای ارزی بیش از سقف های تعیین شده در فوق، پس از کسب مجوز از بانک مرکزی امکان پذیر خواهد بود.

ج. مقررات مربوط به حسابهای ارزی

از تاریخ اجرای این دستورالعمل بحث منشاء داخلی و خارجی ارز متفی بوده و همه حسابها اعم از جاری و سپرده تحت عنوان کلی حساب ارزی طبقه‌بندی می‌گردند و سود حسابهای سپرده نیز بصورت ارزی و بر مبنای نرخهای بین‌المللی توسط آن بانک تعیین و در سررسید قابل پرداخت می‌باشد.

۱- افتتاح حسابهای ارزی برای کلیه دستگاههای موضوع ماده ۱۶۰

قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران

- افتتاح حساب جاری ارزی صرفاً در شعب بانکهای دولتی داخل کشور با رعایت ضوابط مربوطه و نیز موارد ذیل بلامانع است:
- ۱-۱- ارائه درخواست گشایش حساب به همراه فرم تکمیل شده مربوطه (پیوست شماره ۴) و معرفی حداقل دو امضاء مجاز برای استفاده از حساب توسط بالاترین مقام اجرایی دستگاه ذیربط.
- ۱-۲- ارائه مجوز خزانه‌داری کل وزارت امور اقتصادی و دارایی در مورد دستگاههای موضوع ماده ۱۶۰ قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران.

تبصره ۱- دستگاههای مزبور مجاز به واریز و استفاده از ارزهایی که بصورت مستقیم و یا

غیرمستقیم از محل سهمیه ارزی که سالهای قبل به آنها تخصیص داده شده نمی‌باشند. ارزهای مذکور را بایستی بانرخ تخصیصی به این بانک بفروشند.

تبصره ۲- استفاده از حساب در هر مورد منوط به رعایت مقررات هر مصرف می‌باشد. بطور مثال

چنانچه دربند مربوط به "شرح وجوهی که از حساب برداشت می‌شود" واردات کالا مجاز شده باشد انجام این امر منوط به طی مراحل ثبت سفارش در وزارت بازرگانی و گشایش اعتبار اسنادی از محل حساب بارعایت مقررات و ضوابط مربوطه می‌باشد.

تبصره ۳- افتتاح حساب ارزی اعم از جاری و مدت دار در خارج از کشور بنام دستگاههای

موضوع ماده مذکور منوط به اخذ مجوز از این بانک می‌باشد.

تبصره ۴- افتتاح حساب ارزی مدت دار نزد شعب بانکهای داخل کشور بنام دستگاههای

موضوع ماده ۱۶۰ قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران مجاز نمی‌باشد.

۱-۳- آن بانک مکلف است حداکثر یک هفته پس از افتتاح حساب، مراتب را به همراه تصویر

فرم تکمیل شده جهت اطلاع به اداره سیاستها و مقررات ارزی این بانک ارسال نماید.

۲- افتتاح حسابهای ارزی بنام اشخاص حقیقی و حقوقی

۲-۱- شرایط افتتاح

الف- افتتاح حسابهای ارزی بنام کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی ایرانی و خارجی بلامانع است.

ب- افتتاح حسابهای ارزی به ارزهای (یورو، پوند انگلیس، دلار آمریکا، ین ژاپن، فرانک سوئیس، درهم امارات متحده، ریال عربستان سعودی، دلار کانادا، دینار بحرین) امکانپذیر می باشد.

تبصره: استفاده از سایر ارزها جهت افتتاح حسابهای ارزی بنا به تشخیص و صلاحدید آن بانک بلامانع می باشد.

ج- متقاضی افتتاح حسابهای ارزی اعم از اشخاص حقیقی و حقوقی ایرانی و خارجی بایستی واجد شرایط افتتاح حسابهای ریالی باشند.

۳- انواع حسابها

حسابهای ارزی به یکی از صور زیر قابل افتتاح می باشد:

۳-۱- حسابهای قرض الحسنه پس انداز ارزی

۳-۲- حسابهای قرض الحسنه جاری ارزی

۳-۳- حسابهای ارزی سرمایه گذاری مدت دار

۴- حداقل مانده حسابها و حداکثر نرخ سود

حسابهای ارزی یادشده هر یک مشمول حداقل خاص قابل قبول برای افتتاح و سود متعلقه مربوط به خود به شرح زیر می باشند:

۴-۱- حداقل قابل قبول برای افتتاح و مانده حسابهای قرض الحسنه پس انداز، قرض الحسنه جاری و حساب ارزی سرمایه گذاری مدت دار توسط هر بانک تعیین می گردد.

۴-۲- سودارزی توسط بانکها متناسب با بازدهی بکارگیری این منابع تعیین و بر مبنای رویه های متداول در بازارهای بین المللی بصورت ارزی قابل پرداخت خواهد بود.

۴-۳- به دارندگان حسابهای قرض الحسنه پس انداز و جاری ارزی سود تعلق نمی گیرد.

۴-۴- شرکت دارندگان حساب قرض الحسنه پس انداز ارزی در صورت دارا بودن شرایط در قرعه کشی بلامانع است.

تبصره: به سپرده های ارزی بامنشأ داخلی قبلی (مفتوحه تا پایان سال ۸۰) نیز تا پایان سررسید سود ریالی به نرخ روز قابل پرداخت می باشد لیکن در سررسید، سپرده گذاری با شرایط جدید امکانپذیر است.

۵- نحوه استفاده از حسابهای ارزی و حواله های ارزی وارده و ارزی نقدی

۵-۱- نقل و انتقال ارز از محل حسابهای ارزی و نیز صدور حواله های ارزی از محل این حسابها به خارج از کشور مانعی ندارد.

۵-۲- واریز وجه حواله های ارزی وارده به حسابهای ارزی بلامانع است.

۵-۳- صدور حواله های ارزی به خارج از کشور از محل حواله های ارزی وارده در وجه ذینفع یا غیر آن مانعی ندارد.

- ۴-۵- پرداخت اسکناس از محل حواله‌های ارزی وارده به ذینفع یا غیر آن در حد مقدورات بانک بلامانع است.
- تبصره :** چنانچه متقاضیان با پرداخت نقود بیگانه (بصورت نقدی) نسبت به گشایش حساب و یا واریز وجه به حسابهای مفتوحه قبلی اقدام نمایند در صورت تقاضای برداشت از حساب، بانکها موظفند وجه مذکور را عیناً به ارز وصول شده به حساب و یا سایر ارزهای جهانروا با موافقت متقاضی پرداخت نمایند. در این رابطه تاکید می‌نماید اخذ هر گونه تعهد از مشتریان مبنی بر پرداخت ارز در حد مقدورات یا معادل آن به ریال به نرخ روز در خصوص اینگونه حسابها ممنوع است
- ۵-۵- پرداخت نقدی از محل حسابهای ارزی و حواله‌های وارده به اشخاص ثالث بادرج مراتب درگذرنامه بمنظور خروج از کشور یا انتقال آن بلامانع می‌باشد.
- ۶-۵- در صورت درخواست متقاضی، وجوه حسابهای ارزی و حواله‌های ارزی وارده، قابل تسعیر به ریال و همچنین سایر ارزها با احتساب نرخ روز خواهد بود.
- ۷-۵- حواله‌های ارزی وارده در صورت درخواست دارنده حواله مبنی بر تبدیل به ارز دیگری، با در نظر گرفتن نرخ خرید ارز موضوع حواله در روز مراجعه ذینفع حواله به ریال تبدیل و چنانچه ذینفع حواله درخواست استفاده از وجه حواله بصورت ارز از قبیل واریز به حساب ارزی، صدور حواله، چک بانکی، چک مسافرتی و یا دریافت ارز بصورت اسکناس را داشته باشد، معادل ریالی حاصله به نرخ فروش ارز روزمراجعه مجدداً به ارز مورد درخواست تبدیل و در اختیار ذینفع قرار گیرد.
- ۸-۵- استفاده از کارتهای اعتباری طبق ضوابط و مقررات مربوط به حسابهای ارزی امکانپذیر بوده و پرداختهای نقدی از محل این کارتها نیز در حد مقدورات بانک بلامانع است.
- ۹-۵- ورود و خروج ارزهای مجاز اشخاص از طریق سیستم بانکی به هرمیزان مجاز می‌باشد.
- ۱۰-۵- ورود ارز توسط هر مسافر از خارج و یا از مناطق آزاد تجاری - صنعتی به سرزمین اصلی به صورت اسکناس تا سقف پنج هزار دلار و یا معادل آن به سایر ارزها مجاز می‌باشد. برای ورود اسکناس بیش از پنج هزار دلار، مسافر باید در مبادی ورودی اظهارنامه ارزی تکمیل و اطلاعات مربوطه نیز توسط بانک ثبت گردد.
- ۱۱-۵- خروج اسکناس به خارج از کشور (از سرزمین اصلی) و یا مناطق آزاد تجاری - صنعتی تا سقف پنج هزار دلار و یا معادل آن به سایر ارزها مجاز می‌باشد خروج بیش از میزان تعیین شده موقوف به ارایه اظهار نامه ارزی (موضوع بند ۱۰-۵) و یا اعلامیه

بانکی مربوط (و یا هر سند بانکی که مبین پرداخت وجه بصورت اسکناس از محل حساب ارزی و یا فروش ارز باشد) توسط مسافر خواهد بود.

۵-۱۲ واریز نقدی به حساب ارزی و یا حواله آن حداکثر تا سقف پنجهزار دلار بلامانع می باشد. همچنین واریز نقدی به حساب ارزی و یا حواله آن بیش از سقف پنج هزار دلار مشروط به رعایت قانون مبارزه با پولشویی و مقررات مربوط بلامانع است.

۵-۱۳ ضوابط و دستورالعملهای مربوط به حسابهای ارزی مشمول حسابهای ارزی مفتوحه بین بانکی نمی گردد و اینگونه حسابها از اجرای این دستورالعملها مستثنی هستند.

«پیوست‌ها»*

*

بجز پیوست‌های ۱ و ۴ بقیه پیوست‌ها عیناً جایگزین گردد.

«پیوست شماره ۱ – الف»

«بسمه تعالی»

بانک

شعبه

عطف به مصوبه شماره ۲۰۸۶۰/ت/۲۹۷۲۸ هـ مورخ ۱۳۸۳/۵/۱۸ هیأت محترم وزیران خواهشمند است با عنایت به مشمول بودن این وزارت/سازمان/شرکت و..... (نام برده شود) بر رعایت و اجرای مصوبه مزبور نسبت به فروش معادل دلار ارز ماموریت به آقای/خانم مامور این دستگاه اقدام فرمائید. تاکید می شود که کلیه ضوابط و مقررات موجود در این رابطه رعایت و اجرا گردیده است و مسئولیت تسویه حساب نهایی با مامور اعزامی، بر عهده این دستگاه بوده و نسبت به تحویل ارز مازاد به آن بانک اقدام خواهد شد. ضمناً :

الف) □ در اجرای مصوبه فوق الذکر هیأت محترم وزیران پیوست تصویر مجوز شماره مورخ هیأت محترم نظارت بر سفرهای خارجی کارکنان که بعنوان مأموریت غیر ثابت تلقی شده جهت ضبط در سوابق تقدیم می گردد.

ب) □ با توجه به استثنائات تصریح شده در مصوبه فوق الذکر هیأت محترم وزیران (ماده ۱۱) ضرورتی به اخذ مجوز از هیأت محترم نظارت بر سفرهای خارجی کارکنان نبوده و مسئولیت و تبعات ناشی از آن را می پذیرد.

معاونت اداری و مالی

ذیحساب و مدیر امور مالی

شماره: ۶۰/۱۰۲۲
تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

«پیوست شماره ۱ - ب»

«بسمه تعالی»

بانک

شعبه

دلار ارز

خواهشمند است نسبت به فروش معادل

ماموریت به آقای/خانم

مامور این شرکت/نهاد/... (نام برده شود)

اقدام فرمائید. تاکید می شود که کلیه ضوابط و مقررات مربوط در این رابطه رعایت و اجرا گردیده است و مسئولیت تسویه حساب نهایی با مامور اعزامی، با این دستگاه بوده و نسبت به تحویل ارز مازاد به آن بانک اقدام خواهد شد.

ضمناً این دستگاه ملزم به رعایت مصوبه شماره ۲۰۸۶۰/ت/۲۹۷۲۸ هـ مورخ

۱۳۸۳/۵/۱۸ هیأت محترم وزیران نمی باشد و مسئولیت های قانونی و متباده را می پذیرد.

معاونت اداری و مالی

ذیحساب و مدیر امور مالی

شماره: ۶۰/۱۰۲۲

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

«پیوست شماره ۲»

«بسمه تعالی»

فرم درخواست مربوط به اشخاص حقوقی متقاضی خریدارز

شماره ثبت:

نام شرکت / موسسه:

نوع فعالیت:

نوع مالکیت:

نام و نام خانوادگی مدیرعامل:

آدرس، شماره تلفن و شماره فاکس شرکت / موسسه:

میزان و نوع ارز مورد تقاضا:

نام و مشخصات دریافت کننده ارز:

آدرس و یا شماره حساب دریافت کننده ارز:

علت درخواست خرید و انتقال ارز:

امضاء

هویت متقاضی توسط اینجانب احراز گردید.

امضاء مجاز شعبه

شماره: ۶۰/۱۰۲۲

تاریخ: ۱۳۹۰/۸/۳

«پیوست شماره ۳»

«بسمه تعالی»

فرم درخواست مربوط به اشخاص حقیقی متقاضی خریدارز

نام و نام خانوادگی متقاضی: نام پدر: محل و تاریخ تولد:

شماره و محل صدور شناسنامه یا گذرنامه: شغل:

آدرس و شماره تلفن محل کار:

آدرس و شماره تلفن محل اقامت:

میزان و نوع ارز مورد تقاضا:

نام و مشخصات دریافت کننده ارز:

آدرس و یا شماره حساب دریافت کننده ارز:

علت درخواست خرید و انتقال ارز:

امضاء

هویت متقاضی توسط اینجانب احراز گردید.

امضاء مجاز شعبه

«درخواست گشایش حساب ارزی»

«مخصوص وزارتخانه‌ها، سازمانهای دولتی، نهادهای انقلاب اسلامی،

نهادهای عمومی غیردولتی و شرکتهای ملی شده تحت پوشش»

۱- مشخصات متقاضی:

• موضوع فعالیت:

• نوع دستگاه:

☐ وزارتخانه ☐ شرکت دولتی ☐ موسسه دولتی ☐ نهاد عمومی غیردولتی

..... ☐ سایر- شرح دهید

• مجوز تاسیس:

• پایان سال مالی دستگاه متقاضی:

• آدرس کامل متقاضی:

۲- مشخصات حساب:

• نوع حساب ارزی مورد درخواست:

..... ☐ دیداری ☐ مدت دار ☐ سایر- توضیح داده شود

• نوع ارز:

• نام بانک و شعبه (در صورتیکه بانک خارج از کشور باشد به لاتین تایپ شود):

• آدرس کامل بانک:

• شماره و تاریخ موافقتنامه اداره کل خزانه وزارت امور اقتصادی و دارایی:

• شرح وجوهی که به حساب واریز می شود (حتی الامکان طبقه بندی شود):

• شرح وجوهی که از حساب برداشت می شود (حتی الامکان طبقه بندی شود):

• طول دوره مورد نیاز برای استفاده از حساب ارزی:

• چنانچه حساب مورد درخواست نزد یکی از بانکهای خارج از کشور گشایش شود دلایل لزوم گشایش حساب در خارج از کشور را ذکر فرمائید:

❖ توضیح: در صورت لزوم برای پاسخ به سؤالات و توضیحات اضافی از طریق الصاق برگ اضافی اقدام فرمائید.

مدارک زیر به ضمیمه تقدیم می شود:

(۱) فتوکی مصدق اساسنامه دستگاه متقاضی.

(۲) فتوکی موافقتنامه اداره کل خزانه وزارت امور اقتصادی و دارایی.

محل امضاء و مهر دستگاه متقاضی:

« تعهدنامه »

بدینوسیله متقاضی در قبال بانک مرکزی قبول و تعهد می نماید:

- ۱- هرگونه تغییر در اطلاعات مذکور در بند ۲ ظهر این فرم پس از اعلام به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و اخذ مجوز امکانپذیر است.
 - ۲- اطلاعات مندرج در این فرم و تغییرات بعدی را به اطلاع حسابرسان خود رسانده و در قرارداد حسابرسی سالانه، حسابرسان را ملزم به رسیدگی و انطباق عملکرد حساب با شرایط مورد قبول بانک مرکزی نماید.
 - ۳- از حساب ارزی صرفاً برای موارد مندرج در این فرم استفاده شود.
 - ۴- بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می تواند بنابه صلاحدید و تشخیص خود مجوزهای صادره قبلی را عنداللزوم لغو نماید.
 - ۵- چنانچه مجوز بانک مرکزی بطور موقت و برای زمان محدود صادر شده باشد، پس از پایان دوره، گزارش خلاصه ای از عملیات حساب به بانک ارائه و نسبت به مسدود نمودن اقدام نماید.
 - ۶- بموجب درخواست کتبی از بانک گشایش کننده حساب درخواست نماید که اطلاعات مورد نیاز بانک مرکزی در رابطه با حساب را عنداللزوم در اختیار بانک قرار دهد.
- اینجانبان که حسب اساسنامه شرکت و پست سازمانی دارای حق امضاء اسناد تعهدآور شرکت می باشیم با آگاهی کامل از الزامات قانونی ضمن تأیید صحت اطلاعات مندرج در این فرم اعلام می داریم که عدم رعایت شرایط فوق توسط متقاضی به منزله لغو مجوز صادره بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران می باشد و به همین جهت آن را امضاء می کنیم.

محل امضاء و مهر دستگاه متقاضی:

تاریخ