



سندیکای صنعت برق ایران

Iran Electrical Industry Syndicate

شماره: ۱۴۰۱-۰۸۳۴

تاریخ: ۱۴۰۱/۰۶/۲۷

پیوست دارد

بسمه تعالی

مدیران عامل محترم شرکت های عضو سندیکای صنعت برق ایران موضوع: اطلاع رسانی قوانین و ابلاغیه های اخیر دولت مرتبط با کسب و کار

با سلام و احترام؛

به پیوست تصویر نامه شماره ۱۴۰۱/۵۵۹۷ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۹ دبیر محترم خانه صنعت، معدن و تجارت استان تهران منضم به نامه شماره ۴۳۵۱/۳۰۷۴۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۹ خانه صنعت، معدن و تجارت ایران به همراه مستندات مربوطه و با موضوعات ذیل جهت استحضار و بهره برداری به حضورتان تقدیم می گردد.

(۱) ابلاغیه مصوبه بالای ۵ مگاوات سال ۱۳۹۹ به مشترکین ۹۹۱۱۲۷ (پیوست شماره یک)

(۲) آیین نامه توسعه دانش بنیان بازار برق (پیوست شماره دو)

(۳) مصوبه بانک مرکزی در خصوص حساب تجاری و غیر تجاری (پیوست شماره سه)

(۴) دستور العمل پرداخت مشوق های صادرات غیر نفتی کشور در سال ۱۴۰۱ (پیوست شماره چهار)

پیشاپیش از توجه ای که می فرمایید قدردانی می نماید.

مهدی مسائلی
دبیر سندیکا

اقدام کننده؛ تبیانیان؛ معاون فنی و امور کمیسیون ها و کمیته ها

نشانی: تهران، خیابان فاطمی غربی، خیابان سیندخت شمالی، پلاک ۱۵
کدپستی: ۱۴۱۱۸۵۳۱۶۱ / تلفن: ۰۶ - ۹۳۰ ۵۷۰ ۶۶ / فکس: ۹۶۷ ۹۴۴ ۶۶

Address: No. 15, North Sin-Dokht St., West Fatemi Ave., Tehran - Iran

P.Code: 1411853161 / Tel: (+9821) 66570930-6 / Fax: (+9821) 66944967

E-mail: info@ieis.ir / Website: www.ieis.ir

شماره: ۱۴۰۱/۵۵۹۷

تاریخ: ۱۴۰۱/۰۶/۱۹

پیوست: دارد

تولید با افتخار



با نام خدا

روسا و دبیران محترم انجمنهای عضو

با سلام و احترام

به پیوست نامه شماره ۳۰۷۴۵-۴۳۵۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۹ از خانه صنعت، معدن و تجارت ایران با

موضوعات ذیل جهت استحضار و بهره برداری به حضورتان تقدیم می گردد.

۱- ابلاغیه مصوبه بالای ۵ مگاوات سال ۱۳۹۹ به مشترکین ۹۹۱۱۲۷

۲- آیین نامه توسعه دانش بنیان بازار برق

۳- مصوبه بانک مرکزی در خصوص حساب تجاری و غیر تجاری

۴- دستورالعمل پرداخت مشوق های صادرات غیر نفتی کشور در سال ۱۴۰۱

با احترام
علیرضا میربلوک
دبیر و عضو هیئت مدیره



تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، خیابان میرزا حسنی، پلاک ۱۸، ساختمان شماره ۳، خانه تشکل ها، طبقه سوم، اتاق ۳۱۵ کد پستی: ۱۵۸۶۷۵۳۹۴۳
تلفن: ۸۸۷۱۷۸۵۸ داخلی: ۲۰۱۴ دورنگار: ۸۸۷۱۶۷۲۰ داخلی: ۲۰۷۵
Room no:315, Third floor, no:18,mirzahassani ave,ghaemmaghham farahani street, tehran-post code: 1586753943
Tel:(+98 21) 88717858 - 2014 Fax: (+98 21) 88716720 - 2075 Email:Tehranhim@gmail.com

نشانی: تهران - میدان جهاد (فاطمی) - خیابان فلسطین شمالی
پایین تر از تقاطع زرتشت - کوچه برادران شهید غفاری - پلاک ۲
کد پستی: ۱۴۱۵۷۴۳۷۶۱
تلفن و نمابر: ۳-۸۸۹۷۱۸۴۲ : ۶۳-۸۸۳۴۸۲۶۰
رایانامه: iranhim_ngo@yahoo.com
info@iranhim.ir
نشانی شبکه دولت: khane-samt@tehran.gov.ir
تارنما: www.iranhim.ir
شماره ثبت: ۲۸۳۴۶ - شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۶۹۱۴۲۰

به نام پروردگار صانع

تولید ملی - افتخار ملی



خانه صنعت، معدن و تجارت ایران
دیرکل و صنوبریات دیره

پیوست: دارد

تاریخ: ۱۴۰۱/۶/۱۹

شماره: ۴۳۵۱-۳۰۷۴۵

همکاران گرامی

دبیران محترم خانه های صنعت، معدن و تجارت استان ها

با سلام و احترام؛

ضمن آرزوی سلامتی و توفیق روز افزون، به پیوست موارد ذیل جهت استحضار، بهره برداری و اطلاع رسانی

به حضورتان تقدیم می گردد.

۱- ابلاغیه مصوبه بالای ۵ مکاوات سال ۱۳۹۹ به مشترکین ۹۹۱۱۲۷

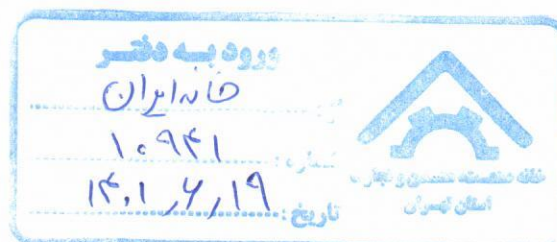
۲- آیین نامه توسعه دانش بنیان بازار برق

۳- مصوبه بانک مرکزی در خصوص حساب تجاری و غیر تجاری

۴- دستورالعمل پرداخت مشوق های صادرات غیر نفتی کشور در سال ۱۴۰۱

با تجدید احترام

سید محمد رضا مرتضوی



بسمه تعالی

« سال ۹۹ جهش تولید »

(مقام معظم رهبری)

شرکت های برق منطقه ای و توزیع نیروی برق

موضوع: ابلاغ مصوبه نحوه تامین انرژی مصرفی مشترکان با قدرت بیش از پنج مگاوات

باسلام

به پیوست ابلاغیه مصوبه شماره ۹۹/۳۴۵۸۵/۳۰/۱۰۰ مورخ ۹۹/۹/۲ وزیر محترم نیرو منضم به مصوبه شماره ۸۲۳۵۷/ت/۵۷۴۶۷ مورخ ۹۹/۷/۲۰ هیئت محترم وزیران ارسال می گردد. مقتضی است نسبت به اجرای مصوبه مذکور با رعایت موارد زیر اقدام نمایند.

۱- از آنجا که مشترکان با قدرت بیش از پنج مگاوات طی نامه شماره ۵۲۰۰/۳۱۱۵۹ مورخ ۹۹/۱۱/۲۰ (تصویر پیوست) شرکت مدیریت شبکه برق ایران به شرکت بورس انرژی جهت اخذ کد معاملات بورس انرژی معرفی شده اند، لازم است شرکت های مالک شبکه ضمن اطلاع رسانی، آگاه سازی و آموزش به مشترکان مشمول، تاکید نمایند که مشترکان باید حداکثر تا پایان اسفند ماه سال جاری نسبت به اخذ کد معاملات بورس انرژی اقدام نمایند.

۲- در خصوص مشترکان مشمول، شرکت های مالک شبکه نسبت به انعقاد الحاقیه ای بر قرارداد تامین برق یا اتصال به شبکه (مطابق با فرمت پیوست) اقدام و تاکید نمایند تامین انرژی مشترکان مذکور حداکثر تا پایان فروردین ۱۴۰۰ با روال جاری تامین می گردد و مشترکان موظفند از ابتدای اردیبهشت ۱۴۰۰ نسبت به تامین انرژی برق مصرفی خود از طریق انعقاد قرارداد دوجانبه با عرضه کنندگان برق یا خرید از بورس انرژی اقدام نمایند. در غیر این صورت شرکت های مالک شبکه به نیابت آن ها نسبت به تامین انرژی برق مصرفی اقدام و صورت حساب برق مصرفی را وفق تبصره (۲) بند (۳) مصوبه فوق محاسبه نمایند.

تبصره: پیامدهای ناشی از عدم مبادله الحاقیه در مهلت مقرر به عهده مشترکان است.

۳- در خصوص مشترکان صنعتی مشمول دارای قرارداد انشعاب آزاد، شرکت های مالک شبکه با ارسال نامه، لزوم تغییر وضعیت انشعاب از آزاد به عادی و هزینه های عمومی برقراری انشعاب برق به نرخ روز را به مشترکان اعلام نمایند. در صورت درخواست مشترک، امکان پرداخت اقساطی هزینه های مذکور حداکثر به مدت سه سال وجود دارد.

بسمه تعالی

« سال ۹۹ جهش تولید »

(مقام معظم رهبری)

- ۴- شرکت های مالک شبکه باید صورت حساب بهای برق مشترکان مشمول، شامل هزینه ترانزیت، آبونمان، تجاوز از قدرت (حسب مورد)، بهای انرژی راکتیو (حسب مورد)، عوارض برق و مالیات بر ارزش افزوده و عوارض را در حساب سایر درآمدها ثبت نمایند.
- ۵- نحوه و توالی محاسبه صورت حساب و سازوکار گردش مالی انرژی مصرفی مشترکان مشمول که از طریق شرکت های مالک شبکه تامین می گردد، متعاقباً ابلاغ خواهد شد.

محمد حسن متولی زاده

رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل



رونوشت:

- معاونت برنامه ریزی و امور اقتصادی جهت تهیه نحوه و توالی محاسبه صورت حساب مشترکین مشمول مصوبه فوق الذکر.
- معاونت مالی و پشتیبانی و امور مجامع جهت تهیه سازوکار گردش مالی انرژی مصرفی مشترکان مشمول مصوبه فوق الذکر.
- معاونت هماهنگی توزیع جهت اطلاع.
- شرکت سهامی مدیریت شبکه برق ایران جهت اطلاع.

اقدام کننده: فاتح ۲۷۹۳۵۸۰۲

شماره :

تاریخ:

الحاقیه قرارداد شماره

مقدمه:

به استناد مصوبه شماره ۸۲۳۵۷/ت/۵۷۴۶۷ مورخ ۹۹/۷/۲۰ هیئت محترم وزیران و ابلاغیه وزیر محترم نیرو به شماره ۹۹/۳۴۵۸۵/۳۰/۱۰۰ مورخ ۹۹/۹/۲ این الحاقیه قرارداد در تاریخ بین شرکت برق منطقه‌ای / توزیع نیروی برق که در این الحاقیه شرکت نامیده می‌شود با نمایندگی آقای از یک طرف و شرکت به شماره ثبت و شناسه ملی دارای قرارداد شماره با قدرت قراردادی که در این قرارداد مشترک نامیده می‌شود با نمایندگی به شماره ملی که به موجب وکالت‌نامه / اساسنامه و آگهی منتشره در روزنامه رسمی شماره مورخ اختیار امضاء این الحاقیه را دارد، از طرف دیگر منعقد می‌شود.

ماده ۱- موضوع الحاقیه

موافقت با تامین آن بخش از انرژی برق که مشترک نسبت به تامین آن از طریق بازار بورس انرژی و یا انعقاد قرارداد دوجانبه اقدام ننموده‌است، به نیابت از طرف وی توسط شرکت.

ماده ۲- تعهدات مشترک

۱- مشترک موظف به رعایت سقف قدرت قراردادی در تامین برق از طریق بازار بورس انرژی و یا انعقاد قرارداد دوجانبه می‌باشد.

۲- مشترک موظف است بهای برق مازاد بر میزان تأمین شده از طریق بازار بورس انرژی و یا انعقاد قرارداد دوجانبه و سایر اقلام صورتحساب برق را، که براساس رویه‌های ابلاغی توسط شرکت توانیر و وزارت نیرو محاسبه می‌گردد، در مهلت مقرر پرداخت نماید.

۳- مشترک موظف است هزینه ترانزیت را، براساس رویه‌های ابلاغی توسط شرکت توانیر و وزارت نیرو، در مهلت مقرر پرداخت نماید.

تبصره: در صورت عدم پرداخت صورتحساب برق، هزینه ترانزیت و سایر اقلام مربوطه توسط مشترک، شرکت مجاز است، ضمن اعمال ضریب تعدیل، از کلیه اختیارات قانونی برای وصول مطالبات خود، به ویژه قطع برق، استفاده نماید و در این صورت مشترک حق هرگونه اعتراض و ادعای خسارت را از خود سلب می‌نماید.

۴- مشترک در صورت تامین برق از طریق بازار بورس انرژی و یا انعقاد قرارداد دوجانبه در اولویت تامین بار خواهد بود، لیکن موظف به همکاری با برنامه پاسخگویی بار می باشد.

ماده ۳- تعهدات شرکت

۱- در صورتی که مشترک نسبت به تامین برق خود از طریق بازار بورس انرژی و یا انعقاد قرارداد دوجانبه اقدام ننماید، شرکت به نیابت از طرف مشترک برق مورد نیاز وی را تامین و بهای آن را بر مبنای رویه های ابلاغی توسط شرکت توانیر و وزارت نیرو محاسبه و دریافت می نماید.

۲- شرکت موظف به ترانزیت انرژی خریداری شده توسط مشترک از طریق بازار بورس انرژی و یا انعقاد قرارداد دوجانبه، با دریافت هزینه ترانزیت، می باشد.

تبصره: چنانچه مشترک بیش از مصارف انرژی خود در هر یک از بازه های میان باری، اوج بار و کم باری نسبت به تامین برق از طریق بازار بورس انرژی و یا انعقاد قرارداد دوجانبه اقدام نماید، شرکت تعهدی نسبت به برق مازاد تامین شده توسط مشترک ندارد.

ماده ۴- سایر شرایط

سایر مفاد قرارداد انشعاب که مغایر با مفاد این الحاقیه نباشد معتبر و برای طرفین لازم الاجرا می باشد.

نمایندگان مشترک

مدیر عامل شرکت

عضو هیات مدیره شرکت



جمهوری اسلامی ایران

رئیس جمهور

تصویب نامه هیئت وزیران

بسمه تعالی

"با صلوات بر محمد و آل محمد"

وزارت نیرو - وزارت صنعت، معدن و تجارت - وزارت علوم، تحقیقات و فناوری
وزارت راه و شهرسازی - وزارت جهاد کشاورزی - معاونت علمی و فناوری رییس جمهور

هیئت وزیران در جلسه ۱۴۰۱/۵/۲۶ به پیشنهاد معاونت علمی و فناوری رییس جمهور (با همکاری وزارتخانه های نیرو و صنعت، معدن و تجارت) و به استناد ماده (۱۶) قانون جهش تولید دانش بنیان - مصوب ۱۴۰۱ - آیین نامه اجرایی ماده مذکور را به شرح زیر تصویب کرد:

آیین نامه اجرایی ماده (۱۶) قانون جهش تولید دانش بنیان

- ماده ۱- در این آیین نامه، اصطلاحات زیر در معانی مشروح مربوط به کار می روند:
- ۱- قانون: قانون جهش تولید دانش بنیان - مصوب ۱۴۰۱ -
 - ۲- سابقا: سازمان انرژی های تجدیدپذیر و بهره وری انرژی برق.
 - ۳- توانیر: شرکت مادر تخصصی مدیریت تولید، انتقال و توزیع نیروی برق ایران.
 - ۴- تعرفه تجدیدپذیر: متوسط نرخ خرید برق از نیروگاه های تجدیدپذیر توسط سابقا در هر ماه.
 - ۵- کارگروه: کارگروه توسعه دانش بنیان صنایع انرژی های تجدیدپذیر موضوع ماده (۷) این آیین نامه.
 - ۶- واحدهای صنعتی مشمول: واحدهای صنعتی با قدرت مصرفی بیشتر از یک (۱) مگاوات مشمول ماده (۱۶) قانون.
 - ۷- درصد مشمول: درصدی از مصرف برق واحد صنعتی که طبق قانون از طریق احداث نیروگاه تجدیدپذیر تأمین می گردد. این درصد در سال اول برابر یک درصد (۱٪) و در پایان سال پنجم حداقل به پنج درصد (۵٪) می رسد.
 - ۸- برق مصرفی مشمول: میزان برق مصرفی واحدهای صنعتی مشمول ضرب در درصد مشمول در هر دوره.
 - ۹- نیروگاه های تجدیدپذیر کوچک مقیاس: نیروگاه های تجدیدپذیر با ظرفیت کمتر یا برابر (۳۰۰۰)

کیلو وات.



جمهوری اسلامی ایران
رئیس جمهور

تصویب نامہ هیئت وزیران

تبصره ۱- وزارت نیرو موظف است هر ساله نسبت به تهیه فهرست واحدهای صنعتی مشمول و آرایه آن به کارگروه اقدام نماید.

تبصره ۲- واحدهای صنعتی مشمول موظفند نیازهای خود را در سامانه نظام افکار نو (آیدها) و نیازها (نان) ثبت نمایند.

تبصره ۳- وزارتخانه‌های راه و شهرسازی و جهاد کشاورزی موظفند مطابق تشریفات قانونی اراضی مورد نیاز این طرح را برای آن دسته از واحدهای صنعتی مشمول که زمین لازم برای اجرای نیروگاه‌های تجدیدپذیر را در اختیار ندارند، بر اساس اعلام وزارت نیرو و مصوبه کارگروه در اختیار متقاضیان قرار دهند. مالکیت این اراضی در دوره احداث و بهره‌برداری در اختیار دولت جمهوری اسلامی ایران باقی می‌ماند.

ماده ۳- ساتبا موظف است ماهانه تعرفه تجدیدپذیر را بر مبنای متوسط دو ماهه آخرین صورتحساب‌های تایید شده سرمایه‌گذاران محاسبه و به توانیر اعلام نماید.

ماده ۴- توانیر موظف است در هر دوره میزان برق تجدیدپذیر تولیدی در نیروگاه‌های تجدیدپذیر متعلق به واحدهای صنعتی مشمول را قرائت و از برق مصرفی مشمول کسر نماید. در صورت کسری تولید برق تجدیدپذیر مابه‌التفاوت را با تعرفه تجدیدپذیر، محاسبه و در قبوض برق واحدهای صنعتی در ردیف جداگانه لحاظ نماید. در صورتی که تولید برق تجدیدپذیر بیشتر از برق مصرفی مشمول باشد، واحد صنعتی مشمول مجاز است که در خصوص مازاد برق تولید شده به یکی از روش‌های زیر منتفع گردد:

۱- توانیر میزان مازاد برق تولیدی تجدیدپذیر را برای موضوع این ماده در دوره‌های آتی حداکثر تا یک سال محاسبه می‌نماید.

۲- مطابق مقررات وزارت نیرو از ارتفاع برق مازاد تولیدی خود بهره‌مند گردد. ضوابط مربوط به این بند یک ماه بعد از ابلاغ این آیین‌نامه، توسط ساتبا اطلاع‌رسانی می‌گردد.

تبصره ۱- صدور قبض مجزا از قبوض مصرفی واحدهای صنعتی محاز نیست.

تبصره ۲- توانیر موظف است تعرفه تجدیدپذیر موضوع این ماده را پس از گذشت شش ماه از تاریخ تصویب این آیین نامه اعمال نماید.



جمهوری اسلامی ایران

رئیس جمهور

تصویب نامه هیئت وزیران

شماره
تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۰

تبصره ۳- چنانچه واحد صنعتی مشمول اقدام به احداث نیروگاه تجدیدپذیر از طریق قرارداد خرید تضمینی برق با ساتبا نماید، ابتدا برق مصرفی مشمول از انرژی الکتریکی خالص تولیدی نیروگاه کم شده و مازاد آن مشمول شرایط قرارداد خرید تضمینی است.

تبصره ۴- واحدهای صنعتی مجازند که نیروگاههای تجدیدپذیر را در نقطه‌ای خارج از محل استقرار واحد صنعتی و در محل مصرف احداث نمایند. در صورتی که مالکیت نیروگاههای تجدیدپذیر احداث شده موضوع این تبصره متعلق به واحدهای صنعتی فوق باشد، توانیر موظف است برق تولیدی از این نیروگاه را برای واحد صنعتی فوق منظور نماید.

تبصره ۵- واحدهای صنعتی مشمول می‌توانند تمام یا بخشی از برق مصرفی مشمول خود را از برق تجدیدپذیر [رایه شده در بهابازار (بورس) انرژی خریداری نمایند. نحوه اجرای این تبصره به موجب دستورالعملی که توسط ساتبا با همکاری معاونت علمی و فناوری رییس جمهور و بورس انرژی ایران تدوین و ابلاغ می‌گردد، مشخص می‌شود. گواهی‌های تولید برق تجدیدپذیر که برای فروش برق تولیدی نیروگاههای تجدیدپذیر غیردولتی در بهابازار (بورس) انرژی صادر می‌شود، برای نیروگاههای تجدیدپذیر با تجهیزات ساخت داخل، با ضرایب حداکثر دو برابر است. نحوه تعیین ضریب مذکور و شرایط نیروگاههای تجدیدپذیر با تجهیزات ساخت داخل به تصویب کارگروه می‌رسد.

تبصره ۶- تأمین تمام یا بخشی از برق مصرفی مشمول توسط واحدهای صنعتی مشمول از طریق قراردادهای دوجانبه آنها با تولیدکنندگان غیردولتی برق تجدیدپذیر در چارچوب قوانین و مقررات وزارت نیرو مجاز است.

ماده ۵- توانیر موظف است با هماهنگی خزانه‌داری کل کشور تا زمان تعیین شده در تبصره (۲) ماده (۴) این آیین‌نامه نسبت به ایجاد زیر ساخت لازم برای تفکیک مبالغ ناشی از اجرای این آیین‌نامه از مبدأ پرداخت، اقدام نماید به گونه‌ای که مبالغ دریافتی به شرح زیر مستقیم به حساب ذی‌نفعان مربوط واریز گردد:

۱- به میزان پنجاه درصد (۵۰٪) به حساب درآمد اختصاصی ساتبا نزد خزانه‌داری کل کشور جهت خرید تضمینی برق تجدیدپذیر براساس قوانین و مقررات مربوط.

۲- به میزان بیست و پنج درصد (۲۵٪) به حساب معاونت علمی و فناوری رییس جمهور در خزانه‌داری کل کشور برای حمایت از آزمایشگاه‌ها، شرکت‌های دانش‌بنیان و شتاب‌دهنده‌ها، شرکت‌های دانش پایه و واحدهای فناور مستقر در مراکز رشد، پردیس‌ها و پارک‌های علم و فناوری و سایر موارد مربوط با توسعه صنایع دانش‌بنیان مرتبط با انرژی تجدیدپذیر.



جمهوری اسلامی ایران

رئیس جمهور

تصویب نامه هیئت وزیران

شماره: ۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
تاریخ: ۱۴۰۱/۰۶/۰۳

۳- بیست و پنج درصد (۲۵٪) به صندوق نوآوری و شکوفایی براساس قوانین و مقررات مربوط، مطابق با رویه تعیین شده توسط کارگروه به منظور پرداخت تسهیلات کم بهره به بخش خصوصی جهت احداث نیروگاه های تجدیدپذیر کوچک مقیاس.

تبصره- مادامی که زیرساخت لازم به منظور واریز مبالغ از مبدا صورت پذیرفته باشد، خزانه داری کل کشور موظف است بر اساس اعلام وزیر نیرو، درصدی از کلیه وصول های قبوض برق مصرفی مشترکین را به شرح این ماده به صورت علی الحساب به حساب ذی نفعان واریز نماید.

ماده ۶- کارگروه با هدف نظارت بر حسن اجرای این آیین نامه و تعیین شرایط اعطای تسهیلات به طرح های توسعه نیروگاه های تجدیدپذیر کوچک مقیاس با عضویت نمایندگان معاونت علمی و فناوری رییس جمهور (رییس کارگروه)، وزارت نیرو (ساتبا)، وزارت صنعت، معدن و تجارت و وزارت علوم، تحقیقات و فناوری تشکیل می شود.

تبصره ۱- دبیرخانه کارگروه در معاونت علمی و فناوری رییس جمهور تشکیل می گردد.

تبصره ۲- با تشخیص کارگروه نمایندگان از سازمان های مربوطه دولتی و بخش خصوصی امکان حضور در جلسه ها را خواهند داشت.

تبصره ۳- یکی از معیارهای اصلی اولویت نیروگاه های تجدیدپذیر کوچک مقیاس برای بهره مندی از تسهیلات موضوع این آیین نامه، استفاده از محصولات و خدمات دانش بنیان و یا محصولات ساخت داخل است.

رونوشت با توجه به اصل ۱۳۸ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران برای اطلاع ریاست محترم مجلس شورای اسلامی ارسال می شود.

محمد مخبر
معاون اول رئیس جمهور



جهت اطلاع مدیران عامل محترم بانک‌های دولتی، غیردولتی، شرکت دولتی پست‌بانک، موسسات اعتباری غیربانکی و بانک مشترک ایران - ونزوئلا ارسال می‌شود

باسلام؛

احتراماً، به استحضار می‌رساند به منظور تمهید شرایط لازم برای اجرای قوانین و مقررات ناظر بر تفکیک حساب‌های تجاری و غیرتجاری از جمله مواد (۱۰) و (۱۱) قانون پایانه‌های فروشگاهی و سامانه مؤدیان مصوب ۱۳۹۸، تبصره (۱) ماده (۵۲)، بند (۳) ماده (۵۹) و ماده (۶۷) آیین‌نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی مصوب جلسه مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۱ هیأت وزیران و نیز تبصره (۱) ماده (۹) و ماده (۱۵) دستورالعمل شفاف‌سازی تراکنش‌های بانکی اشخاص مصوب یک‌هزار و دویست و هشتاد و نهمین جلسه مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۹ شورای پول و اعتبار با اصلاحات و الحاقات بعدی، اقدامات مختلفی در دستور کار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و سازمان امور مالیاتی کشور قرار گرفته است. برای این منظور، سامانه‌هایی تدارک یافته و وب‌سرویس‌هایی برای تبادل اطلاعات فیما بین بانک مرکزی و سازمان امور مالیاتی کشور و نیز فیما بین بانک مرکزی و شبکه بانکی کشور در نظر گرفته شده است تا فرآیند یادشده با حداکثر سهولت و سرعت انجام پذیرد.

با آماده شدن زیرساخت‌های لازم برای اجرای طرح فوق‌الاشعار، تدوین مقرراتی به منظور تفکیک حساب‌های سپرده بانکی اشخاص به حساب‌های تجاری و غیرتجاری ضروری می‌نمود. در این راستا، مقرراتی با عنوان «دستورالعمل ناظر بر حساب سپرده تجاری و خدمات بانکی مرتبط با آن» تدوین شد که در بیست و پنجمین جلسه مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۲ هیأت عامل محترم بانک مرکزی مورد تأیید واقع شد. بدین وسیله ضمن ایفاد نسخه‌ای از دستورالعمل یادشده به شرح پیوست، خاطر نشان می‌سازد اهم احکام دستورالعمل موصوف به قرار زیر است:

- تمامی حساب‌های سپرده بانکی اشخاص حقوقی، حساب تجاری محسوب می‌شوند.
- حساب سپرده بانکی اشخاص حقیقی، حساب غیرتجاری است و فقط در صورت طی یکی از تشریفات مذکور در ماده (۴) دستورالعمل به حساب تجاری تبدیل می‌شود. غیرتجاری شدن حساب‌های تجاری اشخاص حقیقی نیز فقط در چارچوب رویه‌های مذکور در همان ماده میسر است.
- مؤسسه اعتباری صرفاً مجاز به پذیرش درخواست تجاری شدن حساب سپرده مشتری خارجی است که یکی از مجوزهای فعالیت معتبر شامل اجازه اشتغال صادره توسط وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی یا مجوز سرمایه‌گذاری خارجی موضوع ماده (۶) قانون تشویق و حمایت سرمایه‌گذاری خارجی را ارائه نماید. مشتریان خارجی فعلی مؤسسات اعتباری که از ابزارهای پذیرش استفاده می‌کنند، یک‌سال مهلت دارند تا مجوزهای لازم را اخذ و به مؤسسه اعتباری ارائه نمایند.

- مؤسسه اعتباری مجاز به پذیرش درخواست ورود شریک جدید به حساب تجاری مشترک نمی‌باشد. متقاضیان در صورت نیاز به توسیع شرکاء، باید درخواست افتتاح حساب مشترک جدید به مؤسسه اعتباری ارائه و تشریفات لازم را سپری کنند. شایان ذکر می‌داند، درخواست خروج هریک از شرکاء از حساب تجاری مشترک، پس از طی رویه‌های مذکور در ماده (۹) دستورالعمل میسر می‌باشد.
- در دستورالعمل مذکور و در رابطه با خدمات بانکی مرتبط با کسب و کار اشخاص کنترل‌هایی در نظر گرفته شده که مهمترین آن‌ها به قرار زیر است:

❖ هرگونه ارائه خدمات بانکی برای تأمین ارزش مربوط به واردات کالا و خدمات منوط به وجود حساب تجاری به نام متقاضی واردات می‌باشد. انتقال وجوه ریالی مربوط به تقاضای تأمین ارزش به منظور واردات کالا و خدمات نیز صرفاً از محل حساب تجاری امکان‌پذیر می‌باشد.

❖ هرگونه اعطای تسهیلات ریالی و ارزی منوط به وجود حساب تجاری به نام متقاضی تسهیلات و کارسازی وجه آن در حساب تجاری می‌باشد. مگر آن‌که به تشخیص رکن اعتباری مربوط در مؤسسه اعتباری اعطای تسهیلات ریالی در قالب قرض الحسنه، فروش اقساطی، اجاره به شرط تملیک، جعاله و مرابحه به مشتری، در امور غیر تجاری کاربرد داشته باشد. این مهم بر صدور هرگونه ضمانت‌نامه و نیز گشایش هرگونه اعتبار اسنادی نیز تسری دارد.

- برای صاحبان حساب‌های تجاری مشوق‌های بانکی به شرح مذکور در ماده (۱۶) دستورالعمل در نظر گرفته شده که مؤسسه اعتباری با لحاظداشت ماهیت و میزان فعالیت تجاری صاحبان حساب‌های تجاری موظف به کاربست آن‌ها می‌باشد.
- واحد مبارزه با پولشویی مؤسسه اعتباری مسئول نظارت بر اجرای مفاد این دستورالعمل در نظر گرفته شده است.

با عنایت به مراتب فوق و ضمن ایفاد یک نسخه از «دستورالعمل ناظر بر حساب سپرده تجاری و خدمات بانکی مرتبط با آن»، خواهشمند است دستور فرمایند تمهیدات و اقدامات مقتضی برای اجرای دقیق آن، معمول شده و مراتب به قید تسریع و با لحاظ مفاد بخشنامه شماره ۹۶/۱۴۹۱۵۳ مورخ ۱۳۹۶/۵/۱۶ به تمامی واحدهای ذیربط آن بانک/مؤسسه اعتباری غیربانکی ابلاغ و نسخه‌ای از آن به مدیریت کل مقررات، مجوزهای بانکی و مبارزه با پولشویی بانک مرکزی ارسال گردد و بر حسن اجرای آن نیز نظارت دقیق به عمل آید. ۵۷۷۷۱۰۳/

مدیریت کل مقررات، مجوزهای بانکی و مبارزه با پولشویی

اداره مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم

محمد حسين دهقان

حمید رضا غنی آبادی

۲۳۱۶

3215-02



بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

مدیریت کل مقررات، مجوزهای بانکی و مبارزه با پولشویی

اداره مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم

دستورالعمل ناظر بر حساب سپرده تجاری و خدمات بانکی مرتبط با آن

تابستان ۱۴۰۱

باسمه تعالی

"با صلوات بر محمد و آل محمد"

«دستورالعمل ناظر بر حساب سپرده تجاری و خدمات بانکی مرتبط با آن»

به منظور اتخاذ تمهیدات لازم برای اجرای مواد (۱۰) و (۱۱) قانون پایانه‌های فروشگاهی و سامانه مؤدیان و ضوابط اجرایی مربوط به آن، جزء (۳) بند "م" تبصره (۱۲) قانون بودجه سال ۱۴۰۰ کل کشور، جزء (۳) بند "ح" تبصره (۱۶) قانون بودجه سال ۱۳۹۸ کل کشور و همچنین تبصره (۱) ماده (۵۲)، بند (۳) ماده (۵۹) و ماده (۶۷) آیین‌نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی مصوب جلسه مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۱ هیأت وزیران و تبصره (۱) ماده (۹) و ماده (۱۵) دستورالعمل شفاف‌سازی تراکنش‌های بانکی اشخاص مصوب یک‌هزار و دویست و هشتاد و نهمین جلسه مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۹ شورای پول و اعتبار با اصلاحات و الحاقات بعدی، «دستورالعمل ناظر بر حساب سپرده تجاری و خدمات بانکی مرتبط با آن»، که از این پس به اختصار «دستورالعمل» نامیده می‌شود، به شرح زیر تدوین می‌شود:

فصل اول- تعاریف و کلیات

ماده ۱- در این دستورالعمل عبارات ذیل در معانی مشروح بکار می‌روند:

۱- بانک مرکزی: بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛

۲- سازمان: سازمان امور مالیاتی کشور؛

۳- مؤسسه اعتباری: بانک یا مؤسسه اعتباری غیربانکی که به موجب قانون و یا با مجوز بانک مرکزی تأسیس شده و تحت نظارت آن بانک قرار دارد؛

۴- مشتری: به شخص حقیقی اعم از ایرانی و خارجی اطلاق می‌گردد که دارنده حساب سپرده بانکی نزد مؤسسه اعتباری باشد و یا درخواست وی مبنی بر افتتاح حساب سپرده بانکی به مؤسسه اعتباری ارائه شده باشد؛

۵- حساب تجاری: هرگونه حساب سپرده بانکی متعلق به مشتری که به عنوان حساب تجاری از سوی سازمان اعلام شده و فعالیت تجاری متناظر با آن‌ها تعیین شده باشد. حساب‌های فروش پس از تأیید سازمان و نیز حساب‌های سپرده اشخاص حقوقی، حساب تجاری محسوب می‌شوند.

۶- حساب غیرتجاری: هر حساب سپرده بانکی متعلق به مشتری غیر از حساب‌های تجاری؛

۷- سامانه سیاح: سامانه‌ای است که تحت راهبری و مدیریت بانک مرکزی بوده و از طریق آن، اطلاعات حساب‌های سپرده توسط مؤسسات اعتباری ثبت می‌گردد.

۸- شخص حقوقی غیر فعال: شخص حقوقی که به موجب تبصره (۴) ماده (۱۸۶) قانون مالیات‌های مستقیم مصوب سال ۱۳۶۶ با اصلاحات و الحاقات بعدی، به مدت پنج (۵) سال فاقد فعالیت اقتصادی بوده و از طریق پایگاه اطلاعات هویتی اشخاص حقوقی ایرانی به عنوان «غیرفعال مالیاتی» به مؤسسات اعتباری معرفی می‌شود.

ماده ۲- مؤسسه اعتباری دارنده حساب تجاری مکلف است سیاست‌ها، رویه‌ها و فرایندهای مشخص و شفاف را با لحاظ قوانین و مقررات مربوط، از جمله مفاد این دستورالعمل تهیه و پس از تصویب در هیأت مدیره، برای اجرا به واحدهای ذی‌ربط ابلاغ نماید. این سیاست‌ها، رویه‌ها و فرایندها، باید متضمن ایجاد اطمینان کافی نسبت به استفاده و بهره‌برداری از حساب تجاری صرفاً توسط مشتریانی باشد که پرونده فعال مالیاتی نزد سازمان دارند.

فصل دوم- ضوابط ناظر بر حساب تجاری

ماده ۳- حساب تجاری مشتری فقط در قالب یکی از انواع حساب سپرده قرض الحسنه پس‌انداز، حساب سپرده قرض الحسنه جاری و حساب سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت عادی قابل افتتاح می‌باشد.

ماده ۴- حساب سپرده بانکی مشتری، حساب غیرتجاری است و فقط در صورت تحقق یکی از موارد زیر، به حساب تجاری تبدیل می‌شود.

۴-۱- اعلام اطلاعات حساب سپرده بانکی به سازمان توسط مشتری و دریافت تأییدیه سامانه‌ای سازمان از طریق سامانه سیاح که متضمن تجاری شدن حساب سپرده بانکی مربوط باشد؛

۴-۲- اعلام اطلاعات حساب سپرده بانکی و پرونده مالیاتی به مؤسسه اعتباری توسط مشتری و دریافت تأییدیه سامانه‌ای سازمان از طریق سامانه سیاح که متضمن تجاری شدن حساب سپرده بانکی مربوط باشد.

تبصره ۱- تغییر وضعیت حساب سپرده سرمایه‌گذاری بلندمدت و حساب سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت ویژه مشتری به حساب تجاری مجاز نمی‌باشد. مؤسسه اعتباری موظف است تمهیدات لازم را برای ممنوعیت تغییر وضعیت مذکور در این تبصره به روش سامانه‌ای اتخاذ نماید.

تبصره ۲- تبدیل حساب تجاری به غیر تجاری صرفاً در صورت تحقق یکی از موارد زیر میسر است:

۱- اعلام اطلاعات حساب تجاری به سازمان توسط مشتری و دریافت تأییدیه سامانه‌ای سازمان از

طریق سامانه سیاح که متضمن غیر تجاری شدن حساب سپرده بانکی مربوط باشد؛

۲- اعلام اطلاعات حساب تجاری به مؤسسه اعتباری توسط مشتری و دریافت تأییدیه سامانه‌ای سازمان

از طریق سامانه سیاح که متضمن غیر تجاری شدن حساب سپرده بانکی مربوط باشد.

ماده ۵- مؤسسه اعتباری فقط مجاز به پذیرش درخواست تجاری شدن حساب سپرده مشتری خارجی است که

یکی از مجوزهای فعالیت معتبر شامل اجازه اشتغال صادره توسط وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی یا مجوز

سرمایه‌گذاری خارجی موضوع ماده (۶) قانون تشویق و حمایت سرمایه‌گذاری خارجی مصوب سال ۱۳۸۰ را ارائه

نماید.

تبصره ۵- در رابطه با مشتری خارجی که مجوز موضوع این ماده را در اختیار ندارد، لیکن حساب سپرده آن

از طریق رویه موضوع بند (۴-۱) ماده (۴) دستورالعمل به مؤسسه اعتباری معرفی می‌شود، مؤسسه

اعتباری مجاز به تغییر وضعیت حساب سپرده به وضعیت تجاری نمی‌باشد. مشتری خارجی مشمول این

تبصره می‌تواند حداکثر ظرف مدت یک سال پس از ابلاغ این دستورالعمل، به مؤسسه اعتباری مراجعه

نموده و با ارائه مجوزهای مربوط، تقاضای خود برای تجاری شدن حساب را تسلیم نماید. در صورت عدم

اقدام ظرف مهلت زمانی مذکور، کلیه ابزارهای پذیرش اختصاص یافته به وی غیرفعال می‌گردد.

ماده ۶- در رابطه با مشتری ایرانی که اطلاعات اقتصادی آن نزد مؤسسه اعتباری مؤید وجود فعالیت تجاری به

نام آن نباشد، لیکن حساب سپرده آن از طریق رویه موضوع بند (۴-۱) ماده (۴) دستورالعمل به عنوان حساب

تجاری معرفی می‌شود، مؤسسه اعتباری باید پس از تغییر وضعیت حساب سپرده به وضعیت تجاری، از مشتری

دعوت نماید تا ظرف مهلت ۲ ماه نسبت به به‌روزرسانی اطلاعات اقتصادی خود نزد مؤسسه اعتباری اقدام نماید.

در صورت عدم ارائه اطلاعات لازم از سوی مشتری، حساب مشتری به وضعیت غیر تجاری تغییر می‌یابد و مراتب

به نحوی که بانک مرکزی تعیین می‌نماید، به سازمان اعلام می‌شود.

ماده ۷- مؤسسه اعتباری موظف است نسبت به ایجاد قابلیت‌های لازم برای تغییر وضعیت حساب سپرده بانکی

از وضعیت غیر تجاری به وضعیت تجاری و نیز از وضعیت تجاری به وضعیت غیر تجاری در سامانه‌های عملیاتی

خود اقدام نماید به نحوی که این تغییرات بلافاصله و به روشی که بانک مرکزی تعیین می‌کند، به سامانه سیاح

اعلام شود.

ماده ۸- مؤسسه اعتباری باید در سامانه‌های عملیاتی و نظارتی خود ترتیباتی را اتخاذ نماید که امکان مشاهده وضعیت حساب سپرده بانکی اعم از غیرتجاری و تجاری برای کاربران واحدهای نظارتی و عملیاتی مؤسسه اعتباری و مشتریان مربوط فراهم باشد.

ماده ۹- مؤسسه اعتباری موظف است تمهیداتی را اتخاذ نماید که درخواست خروج هریک از شرکاء از حساب تجاری، پس از بررسی مستندات توسط واحد مبارزه با پولشویی مؤسسه اعتباری، به روش سامانه‌ای به بانک مرکزی ارسال شود. بانک مرکزی با همکاری سازمان درخواست مذکور را بررسی و نتیجه را به مؤسسه اعتباری اعلام می‌نماید.

تبصره ۱- مؤسسه اعتباری تا زمان اعلام نتیجه از سوی بانک مرکزی، مجاز به پذیرش درخواست موضوع این ماده نمی‌باشد.

تبصره ۲- مؤسسه اعتباری مجاز به پذیرش درخواست ورود شریک جدید به حساب مشترک تجاری نمی‌باشد. متقاضیان در صورت نیاز به توسیع شرکاء، باید درخواست افتتاح حساب مشترک جدید به مؤسسه اعتباری ارائه و تشریفات موضوع ماده (۴) دستورالعمل را سپری نمایند.

ماده ۱۰- مؤسسه اعتباری مکلف است سازوکاری را اتخاذ نماید که بلافاصله پس از تغییر وضعیت حساب سپرده «از وضعیت غیرتجاری به وضعیت تجاری» یا «از وضعیت تجاری به وضعیت غیرتجاری»، اعلامیه آن در قالب پیامک به شماره تلفن همراه متعلق به مشتری ارسال شود.

فصل سوم- اعمال کنترل‌های مقتضی بر خدمات بانکی مرتبط با کسب و کار اشخاص

ماده ۱۱- مؤسسه اعتباری موظف است هرگونه ارائه خدمات بانکی برای تأمین ارز مربوط به واردات کالا و خدمات را منوط به وجود حساب تجاری به نام متقاضی واردات نزد همان مؤسسه اعتباری نماید. انتقال وجوه ریالی مربوط به تقاضای تأمین ارز به منظور واردات کالا و خدمات، صرفاً از محل حساب تجاری امکان‌پذیر می‌باشد.

ماده ۱۲- مؤسسه اعتباری موظف است هرگونه اعطای تسهیلات ریالی و ارزی را منوط به وجود حساب تجاری به نام متقاضی تسهیلات و کارسازی وجه آن در حساب تجاری وی نماید.

تبصره ۱- در صورتی که به تشخیص رکن اعتباری مربوط در مؤسسه اعتباری، اعطای تسهیلات ریالی در قالب قرض‌الحسنه، فروش اقساطی، اجاره به شرط تملیک، جعاله و مراححه به مشتری، در امور غیرتجاری کاربرد داشته باشد، وجود حساب تجاری به نام متقاضی تسهیلات، در شمول احکام مقرر در این ماده قرار ندارد.

تبصره ۲- در رابطه با تسهیلاتی که اعطای آن‌ها مستلزم دریافت صورت حساب می‌باشند و وجه تسهیلات باید در حساب سپرده بانکی فروشنده کالا/خدمت کارسازی شوند، مؤسسه اعتباری موظف است از تجاری بودن حساب سپرده بانکی مقصد اطمینان حاصل نماید.

ماده ۱۳- مؤسسه اعتباری موظف است صدور هرگونه ضمانت نامه و نیز گشایش هرگونه اعتبار اسنادی را منوط به وجود حساب تجاری به نام ضمانت خواه/متقاضی اعتبار نماید.

تبصره ۵- در صورتی که به تشخیص رکن اعتباری مربوط در مؤسسه اعتباری، ضمانت نامه مورد تقاضای مشتری در فعالیتهای غیرتجاری کاربرد داشته باشد، وجود حساب تجاری به نام ضمانت خواه در شمول احکام مقرر در این ماده قرار ندارد.

ماده ۱۴- مؤسسه اعتباری مکلف است سازوکاری را اتخاذ نماید که هرگونه ابزار پذیرش فقط به صاحبان حسابهای تجاری اختصاص یابد. مؤسسه اعتباری باید همواره از اتصال ابزار پذیرش به حساب تجاری اطمینان حاصل نماید.

ماده ۱۵- مؤسسه اعتباری موظف است تمامی نقل و انتقالات الکترونیکی وجوه بالاتر از "ده میلیارد ریال" درون بانکی و بین بانکی روزانه مشتری که از محل یک یا چند حساب تجاری وی انجام می‌شود را منوط به تکمیل قسمت (فیلد) بابت در فرمهای مربوط و ارایه اسناد مثبت دال بر انجام معامله، قرارداد و یا علت انتقال وجه نموده و تصویری از اسناد مثبت مربوط به انتقال وجه در پرونده تراکنش مذکور را نگهداری نماید.

فصل چهارم - اعمال مشوقهای بانکی برای حمایت از صاحبان حسابهای تجاری

ماده ۱۶- مؤسسه اعتباری موظف است با لحاظداشت ماهیت و میزان فعالیت تجاری صاحبان حسابهای تجاری، مشوقهای بانکی زیر را متناسباً و حسب مورد برای آن‌ها فعال نماید:

۱-۱۶- اعطای دسته چک جدید در صورت بازگشت تمامی برگه‌های دسته چکهای قبلی و نیز بازگشت

$\frac{3}{5}$ (۶۰ واحد درصد) از برگه‌های آخرین دسته چک متصل به حساب تجاری؛

۲-۱۶- اعمال تخفیف در کارمزد خدمات بانکی حداکثر تا "۴۰ درصد" فقط در رابطه با سرفصلهای

"صدور انواع ضمانتنامه"، "حواله‌ها" و "وصول بروات" مندرج در «جدول کارمزد خدمات بانکی ریالی و الکترونیکی» مصوب هیأت عامل بانک مرکزی؛

۱۶-۳- افزایش محدودیت روزانه برداشت غیرحضورى از كليه حساب‌هاى تجارى مشتري، حداكثر تا پنج ميليارد ريال؛

۱۶-۴- افزایش محدودیت ماهانه برداشت غیرحضورى از كليه حساب‌هاى تجارى مشتري، حداكثر تا سى ميليارد ريال؛

۱۶-۵- در اولويت قراردادن ضمانت اشخاص داراى حساب تجارى به عنوان يکى از وثايق قابل قبول براى اعطای تسهیلات خرد، موضوع «دستورالعمل اجرائى اعطای تسهیلات خرد» مصوب کمیسیون مقررات و نظارت مؤسسات اعتبارى بانک مرکزی؛

۱۶-۶- عدم اعمال محدودیت‌هاى مربوط به تعداد مجاز حساب سپرده اشخاص حقیقى در افتتاح و نگهدارى حساب تجارى براى مشتري؛

تبصره - بانک مرکزی با ملحوظ نظر قراردادن ماهیت و میزان فعالیت تجارى مشتري، محدودیت تعداد حساب تجارى را در هنگام افتتاح حساب از طريق سامانه سیاح اعمال می‌نماید.

فصل پنجم - سایر موارد

ماده ۱۷- تفکیک حساب‌هاى تجارى از حساب‌هاى غیرتجارى مشتریان نزد مؤسسه اعتبارى باید به نحوى باشد که مؤسسه اعتبارى قادر به پایش رفتار مالی مشتري بر مبنای عملیات تجارى و غیرتجارى وی، اجرای سیاست‌هاى تشویقى و نیز اعمال کنترل‌هاى مذکور در دستورالعمل به صورت سامانه‌ای باشد.

ماده ۱۸- مؤسسه اعتبارى مکلف است رفتار مالی دارندگان حساب‌هاى سپرده نزد خود را مستمراً تحت رصد و ارزیابى داشته باشد. بدین منظور، حساب‌هاى غیرتجارى بر مبنای میزان درآمدهاى شغلى و غیرشغلى دارندگان آن‌ها و در چارچوب مقررات ناظر از جمله «دستورالعمل اجرائى تعیین حدود ارائه خدمات بانكى به اشخاص محجور در مؤسسات اعتبارى» مصوب هیأت عامل بانک مرکزی و حساب‌هاى تجارى متناسب با ماهیت کسب و کار دارندگان آن حساب‌ها و با استفاده از اطلاعات اقتصادى موضوع مواد (۶۰) و (۶۱) «آیین‌نامه اجرائى ماده (۱۴) الحاقى قانون مبارزه با پولشوى» و حساب‌هاى تجارى اشخاص حقوقى غیرفعال وفق «دستورالعمل الزامات اجرائى تعیین سطح فعالیت اشخاص حقیقى فاقد شغل و اشخاص حقوقى غیرفعال» مصوب هیأت عامل بانک مرکزی باید مورد بررسی و ارزیابى قرار گیرد.

ماده ۱۹- مؤسسه اعتبارى باید با استفاده از روش‌هاى نظیر ارسال پیامک یا درج در پایگاه اطلاع‌رسانى خود، اطلاع‌رسانى لازم را در خصوص مفاد این دستورالعمل به ویژه فرآیند ایجاد حساب تجارى و نیز مشوق‌هاى بانكى تمهید شده، انجام دهد.

ماده ۲۰- واحد مبارزه با پولشویی مؤسسه اعتباری مسئول نظارت بر اجرای مفاد این دستورالعمل می‌باشد و باید گزارش اقدامات خود را در خصوص مفاد دستورالعمل به نحوی که بانک مرکزی تعیین می‌نماید به صورت ماهانه به بانک مرکزی اعلام کند.

تبصره ۵- مؤسسه اعتباری باید سازوکارهای اجرایی لازم را برای واحد مبارزه با پولشویی تمهید نماید به نحوی که متضمن همکاری سایر واحدهای ذی‌ربط - به ویژه واحد فناوری اطلاعات- با واحد مبارزه با پولشویی باشد.

ماده ۲۱- تخلف از اجرای مفاد این دستورالعمل موجب اعمال مجازات‌های انتظامی مقرر در قوانین و مقررات مربوط می‌شود.

«دستورالعمل ناظر بر حساب سپرده تجاری و خدمات بانکی مرتبط با آن» در (۲۱) ماده و (۱۰) تبصره در بیست و پنجمین جلسه مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۲ هیأت عامل بانک مرکزی به تصویب رسید.

دستورالعمل پرداخت مشوق های صادرات غیرنفتی کشور در سال ۱۴۰۱

در راستای تحقق بند (۱۰) سیاست های کلی اقتصاد مقاومتی ابلاغی دفتر مقام معظم رهبری^(مدظله العالی) به منظور حمایت همه جانبه و هدفمند از صادرات کالاها و خدمات (به ویژه محصولات صادراتی دانش بنیان) و افزایش حجم و تنوع محصولات و خدمات صادراتی و کاهش هزینه های تجار در فرآیند صادرات با هدف تحقق اهداف کمی پیش بینی شده صادرات غیرنفتی در قانون برنامه ششم توسعه، تسهیل فرآیند صادرات محصولات و خدمات صادراتی کشور، کمک به حفظ و ماندگاری در بازارهای هدف و ارتقاء سطح کمی و کیفی صادرات به بازارهای هدف صادراتی به استناد مفاد اساسنامه سازمان توسعه تجارت ایران موضوع تصویب نامه شماره ۳۰۷۶۵/ت ۳۱۰۵۶ هـ مورخ ۱۳۸۳/۶/۱۸ هیأت وزیران و اصلاحات بعدی و از محل منابع بودجه ردیف متفرقه ۳۵-۷۵۰۰ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور موضوع پرداخت مشوق های صادراتی، «**دستورالعمل اجرایی پرداخت مشوق های صادراتی سال ۱۴۰۱**» جهت اجرا توسط سازمان توسعه تجارت ایران ابلاغ می شود:

ماده (۱) پرداخت مشوق های صادراتی از محل منابع اختصاص یافته در قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کشور

پرداخت تمام یا بخشی از هزینه های صدور و بازاریابی کالاها و خدمات صادراتی متناسب با تأمین و تخصیص منابع بودجه مشتمل بر برنامه های حمایتی و تشویقی مندرج در جدول زیر صورت خواهد پذیرفت.

جدول شماره ۱ - رؤس برنامه های حمایتی و تشویقی، شرح فعالیت و میزان بهره مندی از مشوق های صادراتی

ردیف	شرح زیرفعاليتها	میزان حمایت و ضوابط
۱	پرداخت کمک هزینه اجاره غرفه در نمایشگاه های بین المللی معتبر در بازارهای هدف و ماندگاری بنگاه های صادراتی در بازارهای هدف	حداکثر ۵۰ درصد هزینه اجاره غرفه در نمایشگاه های بین المللی تخصصی و اختصاصی خارج از کشور حسب کشور هدف، نوع کالا و نوع نمایشگاه (دارای مجوز یا مورد تأیید سازمان توسعه تجارت ایران) تعیین اولویت ها و میزان درصد پرداخت مشوق به هر نمایشگاه براساس اولویت های دفتر کشوری ذی ربط سازمان بوده و شیوه نامه مربوطه از سوی دفتر مسئول تدوین و پس از تأیید ریاست کل سازمان ابلاغ می شود.
۲	پرداخت کمک هزینه اعزام هیأت های تجاری - بازاریابی به بازارهای هدف جهت فعالیت های بازاریابی در نمایشگاه های بین المللی - تخصصی و سایر رویدادهای معتبر تجاری	حداکثر ۵۰ درصد از هزینه اعضای هیأت های اعزامی دارای موافقت سازمان توسعه تجارت ایران تعیین اولویت ها و میزان درصد پرداخت مشوق به هر هیأت اعزامی براساس اولویت های دفتر کشوری ذی ربط سازمان بوده و شیوه نامه مربوطه از سوی دفتر مسئول تدوین و پس از تأیید رییس سازمان توسعه تجارت ایران ابلاغ می شود.
۳	پرداخت یارانه سود تسهیلات بانکی به صادرکنندگان	تا سقف ۶ واحد درصد و میانگین ۴ واحد درصد براساس ضریب حمایتی تعیین شده بر حسب ماهیت کالاها و خدمات صادره یا زیرساخت مدنظر
۴	پرداخت یارانه سود تسهیلات بانکی برای ایجاد، توسعه و تکمیل زیرساخت های صادرات و لجستیک	
۵	پرداخت کمک هزینه ثبت نام و نشان ملی و جغرافیایی کالاهای صادراتی در بازارهای هدف و کنوانسیون های بین المللی و اخذ گواهینامه های بین المللی با اولویت محصولات دانش بنیان و با فناوری بالا	حداکثر ۷۰ درصد هزینه های ثبت نام نشان تا سقف ۱۵۰۰ میلیون ریال (یکصد و پنجاه میلیون تومان)
۶	پرداخت کمک هزینه فعالیت های صادراتی و ترویجی به شرکت های ارائه دهنده خدمات صادراتی دارای گواهی تأیید از سازمان توسعه تجارت ایران از قبیل شرکت های مدیریت صادرات، کنسرسیوم های صادراتی و شتاب دهنده های صادراتی	حداکثر ۵۰ درصد هزینه های انجام شده تا سقف ۳۰۰۰ میلیون ریال (سیصد میلیون تومان)

۷	پرداخت کمک هزینه ایجاد، توسعه و تجهیز زیرساخت‌های صادراتی و لجستیکی (نظیر سردخانه‌های زیر صفر و بالای صفر، انبارهای دپوی کالای صادراتی و پایانه‌های صادراتی با تأکید بر مراکز سورتینگ و بسته‌بندی کالاهای صادراتی)	حداکثر ۲۰ درصد سرمایه‌گذاری‌های انجام‌شده به وسیله بخش خصوصی تا سقف ۱۰ میلیارد ریال (یک میلیارد تومان)
۸	پرداخت بخشی از هزینه برنامه‌های صادراتی مصوب کارگروه توسعه صادرات استان‌ها	حداکثر ۵۰ درصد هزینه‌های اعلامی تا سقف ۵۰۰۰ میلیون ریال (پانصدمیلیون تومان)
۹	پرداخت کمک هزینه اجاره و تجهیز مراکز تجاری، بازاریابی و تحقیقات بازار، مراکز عرضه کالاهای و خدمات صادراتی و مراکز نمایشگاهی دائمی در خارج از کشور	- حداکثر ۳۰ درصد اجاره سالانه دفاتر بازاریابی، تحقیقات بازار و مراکز فروش شرکت‌های صادراتی نمونه، ممتاز و دارای مدال افتخار ملی تا سقف ۷۰۰۰ میلیون ریال - حداکثر ۵۰ درصد هزینه راه‌اندازی و ارتقای فعالیت مراکز تجاری و مراکز نمایشگاهی دائمی ایران در خارج از کشور (دارای مجوز نهایی سازمان توسعه تجارت ایران) تا سقف ۱۰ میلیارد ریال (یک میلیارد تومان) به تشخیص و اولویت‌بندی معاونت تخصصی و تأیید رییس سازمان توسعه تجارت ایران
۱۰	- پرداخت کمک هزینه فرهنگ‌سازی در حوزه صادرات شامل حمایت از روز ملی صادرات کشور و در مراکز استان‌ها، جشنواره‌ها و همایش‌های ملی و استانی در حوزه صادرات - پرداخت کمک هزینه برگزاری همایش‌های تخصصی بین‌المللی در حوزه بازاریابی و بازاریابی و سرمایه‌گذاری در حوزه‌های کالایی و خدماتی - پرداخت کمک هزینه آموزش و مشاوره در حوزه‌های صادراتی، راه‌اندازی پایگاه‌های آموزشی و اطلاع‌رسانی، تحقیقات بازار و بازاریابی، پلتفرم‌های تجاری و B2B و راه‌اندازی اپلیکیشن‌های مرتبط با حوزه تجارت خارجی - پرداخت کمک هزینه برگزاری نمایشگاه‌های مجازی - پرداخت کمک هزینه تبلیغات صادراتی در رسانه‌های معتبر دیداری، شنیداری، محیطی، مکتوب و مجازی در بازارهای هدف - پرداخت بخشی از هزینه فعالیت‌های آموزشی و ترویجی در حوزه نام و نشان تجاری (ویژند)	حداکثر ۵۰ درصد هزینه‌های انجام‌شده به تأیید دفتر تخصصی ذی‌ربط و تأیید رییس سازمان توسعه تجارت ایران
۱۱	پرداخت کمک هزینه حمل هوایی کالاهای اولویت‌دار صادراتی به بنگاه صادراتی	حداکثر ۵۰ درصد هزینه‌های حمل کالاهای صادراتی تا سقف ۵۰۰۰ میلیون ریال (پانصد میلیون تومان)
۱۲	پرداخت کمک هزینه راه‌اندازی خطوط منظم حمل هوایی و دریایی به مقصد بازارهای اولویت‌دار	تعیین اولویت‌ها و میزان درصد پرداخت مشوق به خطوط پروازی یا دریایی براساس نظر دفتر تخصصی سازمان و تأیید رییس سازمان توسعه تجارت ایران است.
۱۳	پرداخت کمک هزینه کارمزد صدور ضمانت‌نامه‌ها و بیمه‌نامه‌های اعتبار صادراتی	حداکثر ۴۰ درصد هزینه‌های کارمزد صدور ضمانت‌نامه‌های صادراتی و هزینه‌های صدور بیمه‌نامه‌های اعتبار صادراتی تا سقف ۷۰۰۰ میلیون ریال (هفتصد میلیون تومان)
۱۴	- حمایت از توسعه گردشگری و صادرات خدمات فرهنگی، هنری، نوآورانه و خلاق نظیر موسیقی، فیلم، پویانمایی و سایر - حمایت از صادرات محصولات دانش بنیان نظیر نانو، بایو و های‌تک - حمایت از صادرات خدمات فنی و مهندسی	- حمایت در چارچوب شرح زیرفعالیت‌های مندرج در این دستورالعمل به میزان حداکثر ۲۰ درصد بیشتر از سایر صادرکنندگان - پرداخت بخشی از هزینه طرح‌های مصوب کارگروه ماده ۵ دستورالعمل اجرایی تبصره ۳ ماده (۲۷) آیین‌نامه اجرایی قانون مقررات صادرات و واردات تا سقف حداکثر ۵۰ درصد هزینه‌های غیر مذکور در سایر بندهای مندرج در این شیوه‌نامه به تشخیص دفتر تخصصی ذی‌ربط - پرداخت بخشی از هزینه‌های اسناد شرکت صادرکننده خدمات فنی و مهندسی برنده در مناقصات بین‌المللی براساس تأیید کارگروه ماده ۱۹ آیین‌نامه اجرایی حمایت از صادرات خدمات فنی و مهندسی تا سقف دو میلیارد ریال (دویست میلیون تومان)

ماده ۲) به‌منظور سیاست‌گذاری، برنامه‌ریزی، هماهنگی و تسریع در اجرای مفاد این دستورالعمل و نحوه هزینه‌کرد اعتبارات تخصیصی، کارگروه سیاست‌گذاری و برنامه‌ریزی مشوق‌های صادراتی توسط سازمان توسعه تجارت ایران تشکیل شده و اعضای آن با ابلاغ رسمی معاون وزیر صنعت، معدن و تجارت و رییس سازمان توسعه تجارت ایران تعیین می‌شوند.

تبصره ۱: جامعه ذی نفعان، نحوه و چگونگی بهره‌مندی از هر یک از موضوعات حمایتی و تشویقی دستورالعمل و مدارک و مستندات مورد نیاز و فرآیند اجرایی مربوط به پرداخت مشوق‌های صادراتی پس از تدوین توسط دفتر تخصصی ذی‌ربط و تأیید رییس سازمان توسعه تجارت ایران از طریق پورتال رسمی سازمان توسعه تجارت ایران به آدرس www.tpo.ir اطلاع‌رسانی می‌شود.

تبصره ۲: تشکیل پرونده و رسیدگی به درخواست متقاضیان مشوق‌های صادراتی پس از وصول اعتبارات مشوق‌های صادراتی (تأمین و تخصیص بودجه) صورت خواهد پذیرفت.

تبصره ۳: ارائه و یا ارسال مدارک و مستندات مربوط به مشوق‌های صادراتی به سازمان توسعه تجارت ایران، به منزله تعهد سازمان مذکور جهت پرداخت مشوق‌های صادراتی نمی‌باشد.

ماده (۳) سازمان توسعه تجارت ایران مجاز است تمام یا بخشی از فرآیند اجرایی مرتبط با پرداخت مشوق‌های صادراتی موضوع این دستورالعمل را حسب مورد به ادارات کل صنعت، معدن و تجارت استان‌ها تفویض نماید.

ماده (۴) به استناد بند (د) ماده ۲۸ قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت، پرداخت مشوق‌های مندرج در این دستورالعمل، صرفاً در سقف اعتبارات تخصیصی در سال ۱۴۰۱ و اولویت‌های تعیین‌شده موضوع ماده ۷ مجاز بوده و بیش از میزان اعتبار وصول‌شده، تعهدی برای پرداخت مشوق‌های صادراتی به عهده سازمان توسعه تجارت ایران نمی‌باشد.

ماده (۵) به استناد جزء ۵ بند (ع) تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور پرداخت هرگونه جایزه و مشوق صادراتی برای صادرکنندگان منوط به حصول اطمینان از برگشت ارز حاصل از صادرات کالا و خدمات به چرخه اقتصاد کشور است. مصادیق و میزان رفع تعهدات ارزی حاصل از صادرات در چارچوب مصوبات کمیته اقدام ارزی و تأیید دبیرخانه کمیته مذکور تعیین و اجرا می‌شود.

ماده (۶) در صورت عدم تخصیص کامل اعتبارات اختصاص‌یافته درخصوص پرداخت مشوق‌های صادراتی اولویت‌بندی و جابجایی اعتبارات ردیف‌های ۱۴ گانه جدول فوق، توسط سازمان توسعه تجارت ایران براساس شیوه‌نامه‌های تنظیمی و یا نظر دفاتر تخصصی و تأیید رییس سازمان صورت خواهد گرفت.

ماده (۷) اولویت پرداخت مشوق‌های موضوع این دستورالعمل با بنگاه‌های صادراتی دانش‌بنیان و بنگاه‌های صادراتی خدمات فنی و مهندسی است.

ماده (۸) حداکثر بیست و پنج درصد (۲۵٪) اعتبارات و بودجه تخصیصی از سوی سازمان برنامه و بودجه کشور به استناد مصوبات ستاد هماهنگی اقتصادی دولت ضمن رعایت شیوه‌نامه‌ها و نظر دفاتر تخصصی موضوع این دستورالعمل با اولویت صادرات به کشور روسیه و حوزه اوراسیا است.

ماده (۹) شرکت‌ها و موسسات صادرکننده کالا و خدمات موضوع ماده ۴ قانون محاسبات عمومی کشور، مشمول دریافت مشوق‌های صادراتی موضوع این شیوه‌نامه نخواهند بود.

ماده (۱۰) بنگاه‌هایی که کالاهای صادراتی آنها وفق مفاد بندهای (س) و (ص) تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کشور مشمول مالیات و عوارض صادراتی می‌شوند، مشمول دریافت مشوق‌های صادراتی موضوع این دستورالعمل نمی‌باشند.

این شیوه‌نامه در ۱۰ ماده و ۳ تبصره به شرح تصویر مستندات مربوط تنظیم و جهت اجرا از تاریخ ۱۴۰۱/۱/۱ ابلاغ می‌شود.

سیدرضا فاطمی امین

وزیر صنعت، معدن و تجارت