

شماره: مب/ ۱۱۳۰

تاریخ: ۱۳۸۰/۱۰/۲۴

«بسمه تعالی»

## جهت مدیران عامل محترم بانک‌های دولتی ارسال گردید

با سلام؛

بدینوسیله فهرست اهم اقداماتی که تا پایان سال ۱۳۸۰ و قبل از اجرای سیستم یکسان سازی نرخ ارز از ابتدای سال ۱۳۸۱ می‌بایست توسط آن بانک به مرحله اجراء گذاشته شود، تقدیم می‌گردد. با توجه به محدود بودن مدت زمان باقیمانده تا مقطع اجرای طرح خواهشمند است دستور فرمائید اقدامات لازم جهت انجام موارد ذکر شده در فهرست سریعاً انجام پذیرد. /ص

### اداره مطالعات و مقررات بانکی

محمود مرتضوی      نصرت‌الله بهادری‌راد

۳۸۱۷-۲

۳۸۱۶

## بسمه تعالی

فهرست اهم اقداماتی که قبل از اجرای سیستم نرخ ارز یکسان می‌باید توسط بانکها به مرحله اجرا گذاشته شود:

احتراماً

بمنظور تسهیل در عملیات مربوط به اجرای سیستم نرخ ارز یکسان در اولین روز کاری سال آتی، لازم است طی مدت کوتاه باقیمانده به پایان سال مالی جاری، موارد مشروحه ذیل به مرحله اجرا درآید:

الف - شفاف نمودن اقلام تشکیل دهنده مانده حسابهای ارزی و ایجاد وحدت رویه در ثبت و نحوه تسویه حسابهای واسطه مربوط به معاملات خرید و فروش ارز با نرخهای بالاتر از نرخ شناور و همچنین عملیات حسابداری مربوط به اعتبارات اسنادی مدت‌دار.

ب - تعیین وضعیت دقیق کلیه ارزهای خریداری شده با نرخهای شناور و صادراتی از اشخاص حقیقی و حقوقی در ارتباط با رفع تعهدات ارزی آنان نظیر: برگشت مانده ارزهای ماموریتی استفاده نشده توسط مامورین مربوطه، کسر تخلیه کالای اعتبارات اسنادی، مبلغ ارزی ضمانتنامه‌های ارزی ضبط شده، خرید ارز صادرکنندگان کالا و ..... و برگشت مانده ارزهای مذکور به این بانک.

ج - تعیین وضعیت دقیق ارزهای خریداری شده با نرخهای شناور و صادراتی از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران جهت مصارف خاص مانند: ارزهای ماموریتی، خرید کتب و نشریات و سایر موارد مشابه و برگشت مانده استفاده نشده آنها به این بانک.

د - تعیین وضعیت دقیق ارزهای خریداری شده از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با نرخ کمتر از گواهی سپرده ارزی جهت پرداخت وجه ارزی اعتبارات و بروات اسنادی، تحت عناوین تنخواه شناور و تنخواه صادراتی و برگشت مانده استفاده نشده آنها مطابق با نظر مدیریت کل امور بین‌الملل و عملیات ارزی این بانک.

ه - اجرای بخشنامه شماره ۶۰/۱۱۳۵ مورخ ۱۳۸۰/۱۰/۱ اداره سیاستها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با عنایت به مفاد مندرج در بخشنامه‌های شماره ۶۰/۱۰۲۶ مورخ ۱۳۷۸/۳/۱۱ و ۶۰/۱۰۶۱ مورخ ۱۳۸۰/۴/۲۶ اداره مذکور.

و - به روز رسانیدن مانده حسابهای ارزی از طریق ثبت کلیه معاملات ارزی انجام شده در دفاتر مالی و رفع مغایرت مربوطه.

ز - تسعیر مانده حسابهای ارزی در پایان سال مالی ۱۳۸۰ بر مبنای فهرست حسابهای ارزی و نرخنامه صادره بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به تفکیک هر ارز به نرخ فروش رسمی (شناور).

ح - بررسی وضعیت حساب سرمایه شعب خارج از کشور براساس نرخ برابری ارقام ارزی تشکیل دهنده آن به ریال در پایان سال مالی ۱۳۸۰ همانند سال ۱۳۷۹.

ط - پیگیری و تعیین تکلیف اعتبارات اسنادی گشایش یافته قبل از سال ۱۳۷۳ از طریق اداره آمار و تعهدات ارزی این بانک.

ی - سایر مواردی که بنظر آن بانک بایستی اقدام گردد.