۹۳۷۳۰

شماره ..... /ت۶۵۷۸۲هـ

تاریخ .....

۱۴۰۵ /۸/ -۹

جمهوری اسلامی ایران

رئیس جمهور

تصویب‌نامه هیئت وزیران

بسمه تعالی

«با صلوات بر محمد و آل محمد»

وزارت امور اقتصادی و دارایی – سازمان برنامه و بودجه کشور

بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

هیئت وزیران در جلسه ۱۴۰۵/۷/۲۶ به پیشنهاد شماره ۵۷/۵۲۲۷۵ مورخ ۱۴۰۵/۴/۱ وزارت امور اقتصادی و دارایی و به استناد اصل یکصد و سی و هشتم قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران و در اجرای ردیف شماره (۴۵۱۰۱۴) جدول شماره (۲۳) منابع جمعی - خرجی (اوراق تسویه خزانه بابت تسویه مطالبات قطعی و حسابرسی شده بانک‌ها و مؤسسات اعتباری از دولت) و ردیف شماره (۸۳۰۰۲۱) جدول شماره (۲۴) مصارف جمعی - خرجی (تسویه بدهی‌های دولت و شرکت‌های دولتی به بانک‌ها با تبدیل بدهی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری به بانک مرکزی به بدهی دولت به بانک مرکزی از طریق اوراق تسویه) قانون بودجه سال ۱۴۰۵ کل کشور، آیین‌نامه اجرایی موضوع تسویه بدهی‌های دولت و شرکت‌های دولتی به بانک‌ها و مؤسسات اعتباری از طریق صدور اوراق تسویه را به شرح زیر تصویب کرد:

آیین‌نامه اجرایی تسویه بدهی‌های دولت و شرکت‌های دولتی به بانک‌ها و مؤسسات اعتباری از طریق صدور اوراق تسویه

ماده ۱- در این آیین‌نامه، اصطلاحات زیر در معانی مشروح مربوط به‌کار می‌روند:

۱- **اشخاص متقاضی:** مؤسسات اعتباری موضوع بند (ح) ماده (۱) قانون بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۴۰۲ که دارای بدهی به بانک مرکزی، بابت اصل و سود خطوط اعتباری و سپرده‌گذاری که تا پایان سال ۱۴۰۴ ایجاد شده است، می‌باشند.

۲- **اوراق تسویه:** اسناد تسویه خزانه بانکی (نوع دوم) که به‌منظور تسویه مطالبات اشخاص متقاضی از دولت و شرکت‌های دولتی در ازای تسویه بدهی همان اشخاص به بانک مرکزی طبق ترتیبات مقرر در این آیین نامه صادر می‌شود.

دبیرخانه: سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره نامه: ۲۷۸۱۰۶ / ۱۲۳
تاریخ: ۱۴۰۵/۰۸/۰۹

۳- **وزارت:** وزارت امور اقتصادی و دارایی؛

۴- **بانک مرکزی:** بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران؛

۵- **سازمان:** سازمان برنامه و بودجه کشور؛

۶- **دستگاه اجرایی بدهکار:** وزارتخانه‌ها، مؤسسات دولتی و شرکت‌های دولتی (بابت اجرای طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای که اعتبارات آنها از محل بودجه عمومی دولت تأمین

جمهوری اسلامی ایران
رئیس جمهور
تصویب‌نامه هیئت وزیران

می‌شود و بدهی‌های ناشی از اجرای تکالیف قانونی محوله دولت پس از طی مراحل رسیدگی در چارچوب قوانین و مقررات) که دارای بدهی قطعی و حسابرسی‌شده به اشخاص متقاضی هستند.

تبصره - درخصوص اقلام بدهی فرادستگاهی دولت به اشخاص متقاضی، دستگاه اجرایی بدهکار، مرکز مدیریت بدهی‌های عمومی و روابط مالی دولت می‌باشد.

۷- بدهی‌های قطعی و حسابرسی‌شده: بدهی دستگاه اجرایی بدهکار به اشخاص متقاضی که در چارچوب دستورالعمل اجرایی موضوع ماده (۶۸) ضوابط اجرایی قانون بودجه سال ۱۴۰۵ کل کشور و به استناد ماده (۱۹) قانون محاسبات عمومی کشور مصوب ۱۳۶۶ در چارچوب قوانین و مقررات مربوط تا پایان سال ۱۴۰۴ ایجاد و با توجه به ماده (۲۰) قانون مذکور تسجیل شده باشد.

تبصره - بدهی‌های فرادستگاهی دولت (بدهی‌هایی که دستگاه اجرایی مشخصی در دولت متعهد و متولی ثبت، گزارش و تسویه آن نمی‌باشد) در چارچوب قوانین و مقررات و دستورالعمل مربوط، پس از صدور شناسه تعهد و بررسی و رسیدگی توسط سازمان حسابرسی قطعیت می‌یابند.

ماده ۲- فرآیندها و روش صدور اوراق تسویه توسط وزارت تعیین می‌شود. اشخاص متقاضی، بانک مرکزی، سازمان و دستگاه اجرایی بدهکار مکلفند حسب مورد براساس روش اعلامی وزارت اقدام نمایند.

تبصره - اوراق تسویه که به موجب این آیین‌نامه صادر می‌شود فاقد هرگونه حفظ قدرت خرید یا سود هستند.

ماده ۳- به وزارت اجازه داده می‌شود تا مبلغ یک میلیون میلیارد (۱٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰) ریال، نسبت به تسویه بدهی‌های قطعی و حسابرسی‌شده دولت و شرکت‌های دولتی از طریق صدور اوراق تسویه اقدام نماید.

تبصره ۱- در راستای آغاز فرآیند صدور اوراق تسویه، میزان بدهی مؤسسات اعتباری به بانک مرکزی حداکثر تا دو هفته پس از تاریخ ابلاغ این آیین‌نامه، توسط بانک مرکزی به وزارت و سازمان اعلام می‌شود. در صورت عدم استفاده از سهمیه اعلامی تا پایان دی‌ماه، بانک مرکزی موظف است با اعلام وزارت / سازمان نسبت به بازبینی و اعلام سهمیه‌های جدید اقدام نماید.

تبصره ۲- تاریخ اعمال حساب اوراق تسویه توسط دستگاه اجرایی بدهکار، اشخاص متقاضی و بانک مرکزی تاریخ صدور اوراق مذکور است و اوراق تسویه به میلیون ریال صادر می‌شود.

دبیرخانه: سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره نامه: ۲۷۸۱۰۶ / ۱۲۳
تاریخ: ۱۴۰۵/۰۸/۰۹

تبصره ۳- در صورتی که در فاصله تأیید درخواست اشخاص متقاضی توسط دستگاه اجرایی بدهکار تا صدور اوراق تسویه، تمام یا بخشی از مبلغ طلب اشخاص متقاضی از دستگاه اجرایی بدهکار تسویه شود، یا هرگونه مازاد مبلغ اوراق تسویه نسبت به طلب اشخاص متقاضی از دستگاه اجرایی بدهکار احراز شود، اشخاص متقاضی موظف به منظور نمودن مبلغ مازاد در سایر مطالبات

از دستگاه اجرایی بدهکار می‌باشند، در غیر این‌صورت دستگاه اجرایی بدهکار موظف به ارائه درخواست اصلاح/ ابطال مبلغ مورد تسویه به وزارت می‌باشد.

تبصره ۴- تسویه هرگونه بدهی دستگاه اجرایی بدهکار به اشخاص متقاضی بر مبنای تسهیم به نسبت بین اصل و سود در چارچوب قوانین و مقررات مربوط انجام می‌شود. ضمناً مطالبات اشخاص متقاضی از دستگاه اجرایی بدهکار بابت تسهیلات ارائه شده از محل منابع حساب ذخیره ارزی، صندوق توسعه ملی و وجوه اداره شده قابل تسویه از طریق اوراق تسویه نیست.

تبصره ۵- مبالغ اوراق تسویه صادره به‌عنوان بدهی دولت به بانک مرکزی منظور خواهد شد.

ماده ۴- استفاده از سامانه تسویه و تهاتر نوع دوم برای صدور اوراق تسویه مجاز است. صدور و اعلام تسویه حساب از طریق سامانه مذکور، مشمول قانون تجارت الکترونیکی مصوب ۱۳۸۲ بوده و در حکم تسلیم و ابلاغ صدور اوراق تسویه است. دستگاه‌های ذی‌ربط مکلف به اعمال حساب و اطلاع‌رسانی به اشخاص متقاضی براساس اوراق تسویه صادره در سامانه می‌باشند.

ماده ۵- استفاده از ظرفیت موضوع این آیین‌نامه منوط‌به درخواست اشخاص متقاضی و تخصیص اعتبار با رعایت ماده (۳۰) قانون برنامه و بودجه کشور مصوب ۱۳۵۱ می‌باشد و مهلت صدور اوراق تسویه بر مبنای تخصیص‌های صادره در چارچوب مهلت‌های مقرر در ماده واحده قانون اصلاح مواد (۶۳) و (۶۴) قانون محاسبات عمومی کشور مصوب ۱۴۰۱ خواهد بود.

تبصره - اشخاص متقاضی که راساً یا از طریق نهادهای وابسته به‌عنوان معامله‌گر اولیه اوراق دولت تعیین شده یا می‌شوند در اولویت صدور تخصیص می‌باشند.

ماده ۶- خزانه‌داری کل کشور گزارش تفصیلی عملکرد صدور اوراق تسویه موضوع این آیین‌نامه جهت تهیه گزارش ردیف (۴۳) جدول شماره (۱۷) قانون بودجه سال ۱۴۰۵ کل کشور را هر سه‌ماه یک‌بار به سازمان ارسال می‌نماید.

محمدرضا عارف
معاون اول رئیس جمهور

دبیرخانه: سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره نامه: ۲۷۸۱۰۶ / ۱۲۳
تاریخ: ۱۴۰۵/۰۸/۰۹

رونوشت به دفتر مقام معظم رهبری، دفتر رئیس‌جمهور، دفتر رئیس مجلس شورای اسلامی، دفتر رئیس قوه قضاییه، دفتر معاون اول رئیس‌جمهور، دبیرخانه مجمع تشخیص مصلحت نظام، دبیرخانه ستاد کل نیروهای مسلح، دیوان محاسبات کشور، دیوان عدالت اداری، سازمان بازرسی کل کشور، معاونت‌های قوانین و نظارت مجلس شورای اسلامی، امور تدوین، تنقیح و انتشار قوانین و مقررات، کلیه وزارتخانه‌ها، سازمان‌ها و مؤسسات دولتی، معاونت‌های رئیس‌جمهور، نهادهای انقلاب اسلامی، روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران، دبیرخانه شورای اطلاع‌رسانی دولت و دفتر هیئت دولت. (۲۱۲۶۹۷۶۶)

شماره: ۵۷/۵۲۲۷۵

تاریخ: ۱۴۰۵/۰۴/۰۱

پیوست: دارد

جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور اقتصادی و دارایی

وزیر

بسمه تعالی

جناب آقای دکتر عارف
معاون اول محترم رییس جمهور

موضوع: پیش‌نویس آیین‌نامه اجرایی ردیف‌های شماره ۴۵۱۰۱۴ جدول شماره ۲۳– منابع جمعی–خرجی و شماره ۸۳۰۰۲۱ جدول شماره ۲۴– مصارف جمعی– خرجی قانون بودجه سال ۱۴۰۵ کل کشور

سلام علیکم

با عنایت به پیش‌بینی ظرفیت تسویه و تهاتر مطالبات بانک‌ها و مؤسسات اعتباری از دولت و شرکت‌های دولتی از طریق صدور اوراق تسویه خزانه در قالب ردیف‌های شماره ۴۵۱۰۱۴ جدول شماره ۲۳- منابع جمعی- خرجی (اوراق تسویه خزانه بابت تسویه مطالبات قطعی و حسابرسی شده بانک‌ها و مؤسسات اعتباری از دولت) و شماره ۸۳۰۰۲۱ جدول شماره ۲۴- مصارف جمعی- خرجی (تسویه بدهی‌های دولت و شرکت‌های دولتی به بانک‌ها با تبدیل بدهی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به بدهی دولت به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران از طریق اوراق تسویه) قانون بودجه سال ۱۴۰۵ کل کشور، به پیوست متن پیشنهادی پیش‌نویس آیین‌نامه مربوط که در اجرای اصل ۱۳۸ قانون اساسی تهیه و تدوین شده است، در قالب کاربرگ ارائه پیشنهاد تصویب‌نامه به هیئت محترم وزیران برای استحضار و صدور دستور مقتضی تقدیم می‌گردد.

سید علی مدنی زاده

رونوشت:
- جناب آقای دکتر پورمحمدی معاون محترم رییس جمهور و رییس سازمان برنامه و بودجه کشور برای استحضار.
- جناب آقای دکتر همتی رییس کل محترم بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران برای استحضار.
- جناب آقای دکتر اکرمی خزانه‌دار محترم کل کشور برای اطلاع.
- جناب آقای دکتر زمانیان معاون محترم سیاست‌گذاری و راهبری اقتصادی برای اطلاع.
- جناب آقای عنبری مدیرکل محترم حوزه وزارتی به همراه تصویر سوابق برای اطلاع.

معاونت اجرایی رئیس جمهور و سرپرست نهاد ریاست جمهوری در امور اداری و مالی
ثبت الکترونیکی
شماره ثبت: ۳۱۳۵۷
تاریخ: ۱۴۰۵/۰۴/۰۲
ساعت: ۰۸:۰۰
«مدیریت دبیرخانه مرکزی»

دبیرخانه: سازمان برنامه و بودجه کشور
شماره نامه: ۲۷۸۱۰۶/۱۲
تاریخ: ۱۴۰۵/۰۸/۰۹

بسمه تعالی

جناب آقای دکتر عارف
معاون اول محترم رییس جمهور

موضوع: پیش‌نویس آیین‌نامه اجرایی ردیف‌های شماره ۴۵۱۰۱۴ جدول شماره ۲۳– منابع جمعی–خرجی و شماره ۸۳۰۰۲۱ جدول شماره ۲۴– مصارف جمعی– خرجی قانون بودجه سال ۱۴۰۵ کل کشور

سلام علیکم

با عنایت به پیش‌بینی ظرفیت تسویه و تهاتر مطالبات بانک‌ها و مؤسسات اعتباری از دولت و شرکت‌های دولتی از طریق صدور اوراق تسویه خزانه در قالب ردیف‌های شماره ۴۵۱۰۱۴ جدول شماره ۲۳- منابع جمعی- خرجی (اوراق تسویه خزانه بابت تسویه مطالبات قطعی و حسابرسی شده بانک‌ها و مؤسسات اعتباری از دولت) و شماره ۸۳۰۰۲۱ جدول شماره ۲۴- مصارف جمعی- خرجی (تسویه بدهی‌های دولت و شرکت‌های دولتی به بانک‌ها با تبدیل بدهی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به بدهی دولت به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران از طریق اوراق تسویه) قانون بودجه سال ۱۴۰۵ کل کشور، به پیوست متن پیشنهادی پیش‌نویس آیین‌نامه مربوط که در اجرای اصل ۱۳۸ قانون اساسی تهیه و تدوین شده است، در قالب کاربرگ ارائه پیشنهاد تصویب‌نامه به هیئت محترم وزیران برای استحضار و صدور دستور مقتضی تقدیم می‌گردد.

سید علی مدنی زاده

رونوشت:
- جناب آقای دکتر پورمحمدی معاون محترم رییس جمهور و رییس سازمان برنامه و بودجه کشور برای استحضار.
- جناب آقای دکتر همتی رییس کل محترم بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران برای استحضار.
- جناب آقای دکتر اکرمی خزانه‌دار محترم کل کشور برای اطلاع.
- جناب آقای دکتر زمانیان معاون محترم سیاست‌گذاری و راهبری اقتصادی برای اطلاع.
- جناب آقای عنبری مدیرکل محترم حوزه وزارتی به همراه تصویر سوابق برای اطلاع.

ثبت الکترونیکی
شماره ثبت: ۳۱۳۵۷
تاریخ: ۱۴۰۵/۰۴/۰۲
ساعت: ۰۸:۰۰

شماره: ۵۷/۵۲۲۷۵

تاریخ: ۱۴۰۵/۰۴/۰۱

پیوست: دارد

جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور اقتصادی و دارایی

وزیر

بسمه تعالی

جناب آقای دکتر عارف
معاون اول محترم رییس جمهور

موضوع: پیش‌نویس آیین‌نامه اجرایی ردیف‌های شماره ۴۵۱۰۱۴ جدول شماره ۲۳– منابع جمعی–خرجی و شماره ۸۳۰۰۲۱ جدول شماره ۲۴– مصارف جمعی– خرجی قانون بودجه سال ۱۴۰۵ کل کشور

سلام علیکم

با عنایت به پیش‌بینی ظرفیت تسویه و تهاتر مطالبات بانک‌ها و مؤسسات اعتباری از دولت و شرکت‌های دولتی از طریق صدور اوراق تسویه خزانه در قالب ردیف‌های شماره ۴۵۱۰۱۴ جدول شماره ۲۳- منابع جمعی- خرجی (اوراق تسویه خزانه بابت تسویه مطالبات قطعی و حسابرسی شده بانک‌ها و مؤسسات اعتباری از دولت) و شماره ۸۳۰۰۲۱ جدول شماره ۲۴- مصارف جمعی- خرجی (تسویه بدهی‌های دولت و شرکت‌های دولتی به بانک‌ها با تبدیل بدهی بانک‌ها و مؤسسات اعتباری به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به بدهی دولت به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران از طریق اوراق تسویه) قانون بودجه سال ۱۴۰۵ کل کشور، به پیوست متن پیشنهادی پیش‌نویس آیین‌نامه مربوط که در اجرای اصل ۱۳۸ قانون اساسی تهیه و تدوین شده است، در قالب کاربرگ ارائه پیشنهاد تصویب‌نامه به هیئت محترم وزیران برای استحضار و صدور دستور مقتضی تقدیم می‌گردد.

سید علی مدنی زاده

رونوشت:
- جناب آقای دکتر پورمحمدی معاون محترم رییس جمهور و رییس سازمان برنامه و بودجه کشور برای استحضار.
- جناب آقای دکتر همتی رییس کل محترم بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران برای استحضار.
- جناب آقای دکتر اکرمی خزانه‌دار محترم کل کشور برای اطلاع.
- جناب آقای دکتر زمانیان معاون محترم سیاست‌گذاری و راهبری اقتصادی برای اطلاع.
- جناب آقای عنبری مدیرکل محترم حوزه وزارتی به همراه تصویر سوابق برای اطلاع.

معاونت اجرایی رئیس جمهور و سرپرست نهاد ریاست جمهوری در امور اداری و مالی
ثبت الکترونیکی
شماره ثبت: ۳۱۳۵۷
تاریخ: ۱۴۰۵/۰۴/۰۲
ساعت: ۰۸:۰۰
«مدیریت دبیرخانه مرکزی»

دبیرخانه: سازمان برنامه و بودجه کشور
شماره نامه: ۲۷۸۱۰۶/۱۲
تاریخ: ۱۴۰۵/۰۸/۰۹