

ضوابط اجرایی ورود و صدور فلزات گرانبها^۱

ماده ۱- در این ضوابط اجرایی معنی واژه ها و عبارات به شرح ذیل است:

آیین نامه: آیین نامه ورود و صدور فلزات گرانبها مصوب شورای پول و اعتبار.

ارزش افزوده: ارزش اضافه‌ای که بر روی فلزات گرانبهای خام از طریق فرآیند تولید و یا ارائه خدمات ایجاد می‌شود.

بانک مرکزی: بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

سازمان استاندارد: سازمان ملی استاندارد ایران.

سامانه: سامانه جامع تجارت وزارت صنعت، معدن و تجارت که از طریق آن، ساماندهی کارت های بازرگانی، ثبت سفارش و عملیات ارزی، استعلام ضوابط کالایی، درخواست مجوز واردات و صادرات کالا به / از کشور در حال انجام است و به منظور تسهیل در حیطه امور بازرگانی با هدف ایجاد ارتباط بین بازرگانان و دستگاه های ذیربط طراحی شده است.

شمش (شمش استاندارد فلزات گرانبها): قطعه فلز همگن و خالص گرانبهایی که به صورت قالبی و ریختگی در اوزان مختلف تولید می شود و دارای سطحی صاف بدون حفره و ترک می باشد و مشخصاتی از قبیل وزن، عیار، شماره سریال (حاوی تاریخ تولید) و نام و نشان تجاری شرکت تولیدکننده بر روی آن حک شده است. شمش استاندارد فلزات گرانبها می بایست با حداقل عیار ۹۹۵ در هزار و حداقل وزن یک کیلوگرم باشد.

فلزات گرانبها: شامل طلا، نقره و پلاتین است.

فلزات گرانبهای تولیدی معادن داخلی: آلیاژی (طلای دوره Dore Bars) ناخالص به صورت قالبی مشتمل بر فلزات طلا، نقره و ... می باشد که در اوزان و عیارهای مختلف از محل استحصال معادن کشور تولید می شود.

فلزات گرانبهای ذوب شده خام: قطعه فلز گرانبهای قالبی که از ذوب مصنوعات قراضه و سایر اشکال فلزات گرانبها در ابعاد و اوزان مختلف به صورت تسمه یا نوار تولید می شود که مشخصات تولید کننده، عیار و وزن موجود بر روی آن حک شده است.

کالاهای صنعتی فلزات گرانبها: کالاهای حاوی فلزات گرانبها که در اشکالی از قبیل مفتول، ورق، پودر، مایع و خمیر تولید شده و به عنوان اجزاء قطعات و مواد اولیه صنعتی به منظور ساخت و تکمیل کالاهای دیگر در صنایع مختلف و مصارف پزشکی مورد استفاده قرار می گیرند.

گمرک تخصصی: گمرکات ویژه واردات و صادرات فلزات گرانبها که توسط گمرک جمهوری اسلامی ایران تعیین گردیده است و در حال حاضر شامل گمرکات فرودگاه حضرت امام خمینی^{ره}، اصفهان، مشهد، تبریز و یزد می باشد.

مصنوعات فلزات گرانبها: مصنوعاتی که با تغییر در شکل و خصوصیات فلزات گرانبهای خام و ایجاد ارزش افزوده در آن به منظور استفاده به عنوان زیورآلات، ظروف، تزئینات و یا بهره برداری تجاری و صنعتی ساخته می شود.

مؤسسه اعتباری: بانک یا مؤسسه اعتباری غیربانکی که به موجب قانون یا با مجوز بانک مرکزی تأسیس شده و تحت نظارت بانک مرکزی می باشد.

ورود موقت برای پردازش: مطابق با مفاد قانون امور گمرکی و آیین نامه اجرایی آن، رویه ای گمرکی است.

۱- موضوع ماده ۱۰ آیین نامه ورود و صدور فلزات گرانبها مصوب شورای پول و اعتبار (آیین نامه مصوب ۱۳۹۸/۰۴/۰۴)

وزارت صمت: وزارت صنعت، معدن و تجارت.

فرآیند ورود و صدور فلزات گرانبها

واردات شمش فلزات گرانبها

ماده ۲- واردات شمش فلزات گرانبها به شرح ذیل می‌باشد :

۲-۱- ورود قطعی شمش فلزات گرانبها

مطابق با ماده ۴ آیین نامه، ورود قطعی شمش فلزات گرانبها به کشور به شرح زیر و نیز رعایت کامل سایر قوانین و مقررات مربوط می‌باشد:

ثبت سفارش و اظهار در سامانه.

صدور تأییدیه انطباق شمش وارداتی توسط سازمان استاندارد.

انجام تشریفات گمرکی.

ورود موقت برای پردازش شمش فلزات گرانبها و فلزات گرانبهای ذوب شده خام مطابق با تبصره ۳ ماده ۴ آیین نامه، ضوابط ورود موقت برای پردازش بر اساس مفاد مرتبط قانون امور گمرکی و آیین نامه اجرایی آن توسط گمرک تخصصی قابل اقدام خواهد بود.

واردات فلزات گرانبهای ذوب شده خام

ماده ۳- واردات فلزات گرانبهای ذوب شده خام مطابق با تبصره ۱ ماده ۴ آیین نامه برای متقاضیانی که دارای مجوز تولید می‌باشند، به شرح زیر و نیز رعایت کامل سایر قوانین و مقررات مربوط می‌باشد:

ثبت سفارش و اظهار در سامانه.

اخذ تأییدیه از وزارت صمت.

صدور تأییدیه انطباق فلزات گرانبهای ذوب شده خام وارداتی توسط سازمان استاندارد.

انجام تشریفات گمرکی.

واردات کالاهای صنعتی فلزات گرانبها

ماده ۴- مطابق با تبصره ۲ ماده ۴ آیین نامه واردات کالاهای صنعتی فلزات گرانبها به شرح زیر و نیز رعایت کامل سایر قوانین و مقررات مربوط می‌باشد:

ثبت سفارش و اظهار در سامانه.

اخذ مجوز از وزارت صمت.

انجام تشریفات گمرکی.

صادرات قطعی مصنوعات فلزات گرانبها

ماده ۵- «ماده» ب «مطابق با بند ۶ آیین نامه، صدور فلزات گرانبها به صورت شمش، ذوب شده» خام و مسکوک از کشور به هر نحو ممنوع است مگر توسط بانک مرکزی.

ماده ۶- صادرات قطعی مصنوعات فلزات گرانبها به شرح زیر و نیز رعایت کامل سایر قوانین و مقررات مربوط می‌باشد:

ثبت تقاضا و اظهار محموله صادراتی در سامانه توسط متقاضی.

مصنوعات فلزات گرانبهای صادراتی می بایست به صورت محصول تکمیل شده و نهایی باشد.

ارسال تقاضانامه صادرات محصولات فلزات گرانبها متضمن مشخصات هویتی، مشخصات محموله صادراتی و تعیین گمرک تخصصی، به همراه کل محموله صادراتی به بانک مرکزی توسط متقاضی.

انجام امور کارشناسی مصنوعات فلزات گرانبها در خصوص بررسی ارزش افزوده ذکر شده در « ماده » ج « بند ۶ آیین نامه^۱، محاسبه ارزش ریالی و ارزی محموله صادراتی و تعیین میزان معوض شمش و یا فلزات گرانبهای ذوب شده خام توسط بانک مرکزی.

ارائه تضامین به یکی از اشکال ضمانت نامه بانکی، گواهی مسدودی سپرده بانکی صادرکننده، سفته، چک و یا ترکیبی از آنها و تعهدنامه مخصوص صادرات فلزات گرانبها توسط متقاضی به بانک مرکزی.

تحویل محموله صادراتی به صورت سیل (پلمب) شده به ذینفع جهت مراجعه به گمرک تخصصی توسط بانک مرکزی.

صدور مجوز صادرات با عنوان گمرک تخصصی، متضمن مشخصات هویتی، مشخصات محموله صادراتی، میزان تعهدات ارزی و معوض فلزات گرانبها و شماره انحصاری سیل محموله توسط بانک مرکزی.

ماده ۷- صادرات قطعی فلزات گرانبهای تولیدی معادن داخلی به شرح زیر و نیز رعایت کامل سایر قوانین و مقررات مربوط می باشد:

ثبت تقاضا و اظهار محموله صادراتی در سامانه توسط متقاضی.

تأییدیه وزارت صمت مبنی بر:

الف- عدم امکان فروش آن در ایران به قیمت های رقابتی بین المللی.

ب- استحصال آن از معادن کشور.

اعلام وزن و عیار محموله صادراتی و بلامانع بودن انجام صادرات توسط متقاضی تولید کننده طلای معادن داخلی کشور از جانب وزارت صمت.

ارسال تقاضانامه صادرات فلزات گرانبهای تولیدی معادن داخلی متضمن مشخصات هویتی مشخصات محموله صادراتی، تأییدیه وزارت صمت و تعیین گمرک تخصصی به همراه کل محموله صادراتی به بانک مرکزی توسط متقاضی.

انجام امور کارشناسی و محاسبه ارزش ریالی و ارزی محموله صادراتی، تعیین میزان معوض شمش و یا فلزات گرانبهای ذوب شده خام توسط بانک مرکزی صورت می پذیرد.

ارائه تضامین به یکی از اشکال ضمانت نامه بانکی، گواهی مسدودی سپرده بانکی صادرکننده، سفته، چک و یا ترکیبی از آنها به انضمام تعهدنامه مخصوص صادرات فلزات گرانبها توسط متقاضی به بانک مرکزی.

تحویل محموله صادراتی به صورت سیل (پلمب) شده به ذینفع جهت مراجعه به گمرک تخصصی توسط بانک مرکزی است.

صدور مجوز صادرات با عنوان گمرک تخصصی شامل مشخصات هویتی، شماره و تاریخ نامه وزارت صمت متضمن مشخصات محموله صادراتی (وزن و عیار)، میزان تعهدات ارزی و معوض فلزات گرانبها و شماره انحصاری سیل محموله توسط بانک مرکزی.

تسویه تعهدات صادراتی

ماده ۸- نحوه ایفای تعهدات صادراتی فلزات گرانبها به یکی از دو روش انجام می گردد:

الف- ورود فلزات مذکور به صورت شمش و یا فلزات گرانبهای ذوب شده خام به همان نسبت و میزان که ثبت شده است.

۱- در حال حاضر مصنوعات فلزات گرانبهای صادراتی می بایست در مورد طلا و پلاتین حاوی حداقل ۵٪ و در مورد نقره حاوی حداقل ۱۵٪ ارزش افزوده باشد.

ب- فروش ارز حاصل از صادرات به مؤسسه اعتباری یا صرافی های دارای مجوز از بانک مرکزی می باشد.

۸-۱- مراحل تسویه تعهدات صادراتی فلزات گرانبها به شرح زیر می باشد:

ثبت اطلاعات اظهارنامه کوتاژ شمش معوض و یا فلزات گرانبهای ذوب شده خام وارداتی و مستندات گمرکی متضمن تعداد، وزن و عیار شمش و یا فلزات گرانبهای ذوب شده خام وارداتی در سامانه توسط متقاضی.

انجام صدور تأییدیه انطباق شمش و فلزات گرانبهای ذوب شده خام وارداتی توسط سازمان استاندارد.

انجام فرایند استرداد تضامین سپرده شده نزد بانک مرکزی به ذینفع پس از تأیید اظهارنامه های کوتاژ وارداتی توسط گمرک تخصصی.

۸-۲- مراحل تسویه تعهدات صادراتی فلزات گرانبها از طریق فروش ارز حاصل از صادرات به شرح زیر می باشد:

ارائه رسیده های فروش ارز حاصل از صادرات به مؤسسه اعتباری یا صرافی های دارای مجوز از بانک مرکزی توسط متقاضی.

تطابق اطلاعات رسیده های فروش ارز حاصل از صادرات از سالی از جانب متقاضی با اطلاعات مندرج در سامانه های ذیربط توسط بانک مرکزی.

استرداد تضامین سپرده شده نزد بانک مرکزی به ذینفع پس از تأیید رسیده های ارائه شده توسط بانک مرکزی.

واردات و صادرات سایر اشکال فلزات گرانبها

ماده ۹- واردات و صادرات سایر اشکال فلزات گرانبها مطابق با ماده ۷ آیین نامه، در کمیسیون مرکب از اعضای کمیسیون ارز بانک مرکزی و مدیر/ معاون اداره نشر اسکناس و خزانه بانک مرکزی اتخاذ تصمیم خواهد شد. تصمیمات کمیسیون مذکور پس از تنفیذ رییس کل بانک مرکزی قابل اجرا خواهد بود.

ماده ۱۰- رعایت الزامات و ضوابط مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در ورود و صدور فلزات گرانبها الزامی می باشد.

این ضوابط در ماده ۱۰ و ۴ بند در شصت و نهمین جلسه مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ هیأت عامل بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تصویب گردید.