

بسمه تعالی

دستورالعمل نحوه ارسال اطلاعات لازم برای واگذاری و پذیرش اسناد خزانه اسلامی در فرابورس ایران

مقدمه

این دستورالعمل به استناد ماده (۳) آیین نامه اجرایی بند (ه) تبصره (۵) قانون بودجه سال ۱۳۹۵ کل کشور (موضوع تصویب نامه شماره ۳۸۴۶۳/ت/۵۳۲۰۳ مورخ ۱۳۹۴/۴/۲ هیات محترم وزیران) و با هدف تسریع و تسهیل در فرآیند واگذاری و پذیرش اسناد خزانه اسلامی در بازار ابزارهای نوین مالی فرابورس ایران تهیه شده است و اسناد مذکور در این چارچوب قابل پذیرش می باشد. (نسخه اول مدارک و مستندات موضوع این دستورالعمل به فرابورس ایران و نسخه دوم (رونوشت) به معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور (اداره کل مدیریت بدهی ها و تعهدات عمومی دولت) ارسال می شود. (نشانی فرابورس ایران: تهران، بزرگراه حقانی، نرسیده به چهارراه جهان کودک، نبش دیدار شمالی، پلاک یک.

نشانی اداره کل مدیریت بدهی ها و تعهدات عمومی دولت: تهران، میدان امام خمینی، وزارت امور اقتصادی و دارایی، طبقه سوم).

۱- مستند به بند (پ) ماده (۱) آیین نامه اجرایی بند (ه) تبصره (۵) قانون بودجه سال ۱۳۹۵ کل کشور موضوع تصویب نامه فوق الذکر در خصوص نحوه تایید بدهی قابل پرداخت به طلبکاران غیردولتی، نمونه امضای اشخاص مجاز و مهر دستگاه اجرایی ظرف مدت سه روز کاری از ابلاغ سهمیه اسناد خزانه اسلامی می باید به صورت رسمی در قالب ذیل اعلام شود.

نمونه مهر دستگاه اجرایی

نمونه امضای رییس دستگاه اجرایی

نمونه امضای ذیحساب یا

مدیر امور مالی (در دستگاه های اجرایی فاقد ذیحساب)

نام و نام خانوادگی:

نام و نام خانوادگی:

۲- مشخصات کامل نماینده (رابط) دستگاه اجرایی (شامل نام و نام خانوادگی، پست سازمانی، نشانی رایانامه، شماره تلفن مستقیم و همراه) برای انجام هماهنگی لازم در مواقع ضروری به صورت رسمی اعلام شود.

شماره.....

تاریخ.....

پیوست..... دلره.....

۳- به منظور واگذاری و پذیرش اسناد خزانه اسلامی در فرابورس ایران ضرورت دارد که اطلاعات مربوط به طلبکاران غیردولتی به تفکیک مراحل انتشار اسناد خزانه اسلامی به صورت کامل و دقیق در قالب فرم‌های پیوست (پس از تایید و امضای مقامات مجاز موضوع بند (۱) و ممهور به مهر دستگاه اجرایی به همراه لوح فشرده (حاوی دو فایل صفحه گسترده Excel) ارسال شود. عناوین فایلها و فرم‌های مندرج در هر فایل و نحوه تکمیل و ارسال آنها به شرح جدول ذیل می‌باشد:

عنوان فایل	عنوان فرم:	توضیحات
MEFA1	فرم شماره (۱): خلاصه وضعیت و واگذاری اسناد خزانه اسلامی سال ۱۳۹۵	این فرم‌ها پس از تکمیل و ذخیره در قالب فایل MEFA1 به صورت کاغذی نیز تهیه و تمامی صفحات آنها توسط مقامات مجاز دستگاه اجرایی مهر و امضاء می‌شود.
	فرم شماره (۲): وضعیت و واگذاری اسناد خزانه اسلامی سال ۱۳۹۵	
	فرم شماره (۳): وضعیت و واگذاری اسناد خزانه اسلامی سال ۱۳۹۵ بر حسب مشخصات اعتبار	
MEFA2	فرم شماره (۴-۱): وضعیت تفصیلی و واگذاری نهایی اسناد خزانه اسلامی سال ۱۳۹۵ بر حسب اشخاص حقیقی	ارسال کاغذی این فرم‌ها الزامی نمی‌باشد.
	فرم شماره (۴-۲): وضعیت تفصیلی و واگذاری نهایی اسناد خزانه اسلامی سال ۱۳۹۵ بر حسب اشخاص حقوقی	

تبصره ۱- نمونه فایل‌های Excel فوق‌الذکر از پورتال اداره کل مدیریت بدهی‌ها و تعهدات عمومی دولت به نشانی <http://iridmo.mefa.ir> قابل دریافت می‌باشد.

تبصره ۲- لوح فشرده می‌باید با رعایت ملاحظات مربوط در خصوص مکاتبات محرمانه (داخل پاکت مخصوص و به صورت دربسته و مهر شده) ارسال شود.

۵- به منظور معرفی هر یک از طلبکاران غیردولتی لازم است فرم‌های موضوع بند (۳) بر اساس مدارک، مستندات و اطلاعات اخذ شده از اشخاص مذکور تکمیل و پس از تایید نهایی توسط مقامات مجاز دستگاه اجرایی، ارسال شود. تبصره ۱- اطلاعات ارسالی به فرابورس ایران به هیچ عنوان قابل اصلاح و یا تغییر نمی‌باشد. بنابراین لازم است در هنگام تهیه و تکمیل اطلاعات و پیش از ارسال، نهایت دقت در داده‌ها و اطلاعات صورت پذیرد.

تبصره ۲- مسئولیت تطابق اطلاعات مندرج در نامه‌های چاپی و داده‌های اطلاعاتی در فایل اکسل برعهده دستگاه اجرایی می‌باشد و در صورت عدم تطابق، داده‌های مندرج در فایل اکسل ذخیره شده در لوح فشرده ملاک عمل خواهد بود.

تبصره ۳- در صورت عدم تطابق اطلاعات هر یک از طلبکاران غیردولتی با اطلاعات ثبتی در سایر مراجع از جمله ادارات ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی و یا سیستم بانکی، اشخاص مذکور تا زمان اصلاح اطلاعات و عودت توسط دستگاه‌های اجرایی ذی‌ربط از فهرست واگذاری حذف خواهند شد. (فرابورس ایران اشخاص حذف شده و دلایل حذف آنها را به اطلاع دستگاه اجرایی مربوط خواهد رساند).

تبصره ۴- در صورت بروز هرگونه خطا در اطلاعات ارسالی (به ویژه در مورد حجم اوراق تخصیص داده شده)، امکان اصلاح در سامانه های معاملاتی به هیچ عنوان وجود نداشته و اصلاح مبلغ اوراق صرفاً با نقل و انتقال اوراق از طریق خرید و فروش آن انجام خواهد شد. در این شرایط لازم است دستگاه مربوط با طلبکار وارد مذاکره شده و با رضایت همان شخص و در قالب فروش اوراق به اشخاص ثالث، خطای مذکور را اصلاح نماید.

تبصره ۵- در صورتی که لازم است مبلغی به صورت مشترک به دو یا چند پیمانکار تخصیص یابد لازم است سهم هر یک از پیمانکاران توسط دستگاه اجرایی مشخص شده و اطلاعات هر یک از پیمانکاران به صورت جداگانه به فرابورس ایران اعلام گردد.

تبصره ۶- در صورتی که یک پیمانکار یا بستانکار حقیقی یا حقوقی در چند مرحله واجد شرایط دریافت اسناد خزانه اسلامی می‌گردد، اطلاعات این اشخاص در چند رکورد اطلاعاتی تهیه و ارسال گردد. در صورتی که اطلاعات مربوط به تخصیص اسناد خزانه در چند مرحله تهیه و برای شرکت فرابورس ارسال می‌گردد، اطلاعات جدید نباید شامل اطلاعات قبلی گردد (اطلاعات در مراحل بعدی نباید به صورت تجمعی ارسال گردد - به عنوان مثال، چنانچه به پیمانکاری در یک مرحله ۳۰۰ میلیون ریال و در مرحله بعدی ۲۰۰ میلیون ریال اسناد خزانه اسلامی تخصیص یابد، در مرحله دوم نباید رقم ۵۰۰ میلیون ریال درج گردد).

۶- اسناد خزانه اسلامی در دفاتر دستگاه اجرایی ذی‌ربط و اداره کل مدیریت بدهی ها و تعهدات عمومی دولت بر اساس دستورالعمل حسابداری اسناد خزانه اسلامی (به شماره ۵۴/۱۲۲۷۹ مورخ ۱۳۹۵/۱/۳۰) در قالب نظام حسابداری بخش عمومی با رویکرد تعهدی (نسخه سال ۱۳۹۵) اعمال حساب می‌شود.

۷- دستگاه‌های اجرایی مکلفند اطلاعات مربوط به اسناد خزانه اسلامی واگذار شده را در قالب فرم شماره (۳) در مقاطع زمانی ماهانه تکمیل و به معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور ارسال نمایند.

۸- دستگاه‌های اجرایی لازم است در فرایند واگذاری اسناد خزانه اسلامی الزامات آیین‌نامه اجرایی بند (ه) تبصره (۵) قانون بودجه سال ۱۳۹۵ کل کشور (موضوع تصویب‌نامه شماره ۳۸۴۶۳/ت/۵۳۲۰۳ مورخ ۱۳۹۵/۴/۲ هیأت محترم وزیران) و الزامات مندرج در این دستورالعمل را لحاظ نمایند.

۹- لازم است دستگاه‌های اجرایی پس از ارسال اطلاعات مربوط به طلبکاران غیردولتی، نسبت به تکمیل، تایید و ارائه گواهی تخصیص اوراق بهادار دولتی در قالب نمونه پیوست، به طلبکاران یادشده اقدام نمایند.

شماره.....

تاریخ.....

پیوست...دلره.....

۱۰- در تکمیل اطلاعات مربوط به فرمهای پیوست به مثال و نکات تکمیلی ذیل توجه شود. این اطلاعات در قالب فرمهای ۴-۱ و ۴-۲ و ۴-۳ پیوست و به صورت هفتگی (شامل اطلاعات یک هفته کامل) تهیه و ارسال خواهد شد.

مثال:

اشخاص حقیقی	
عنوان	مثال
نام	محمود
نام خانوادگی	تبریزی
شماره شناسنامه	۲۶۴۵
محل صدور	تهران
کد ملی	۰۰۱۲۳۴۵۶۷۸
تاریخ تولد	۱۳۶۰/۰۱/۰۱
شماره تلفن پیمانکار	۰۲۱۵۵۵۵۵۵۵
آدرس پیمانکار	تهران، خیابان انقلاب، کوچه افضلی، پلاک ۳
جنسیت*	M
نام پدر	محمد
شماره تلفن همراه	۰۹۱۲۱۲۳۴۵۶۷
ایمیل	Mahmud@yahoo.com
نام بانک	بانک ملی ایران
کد شبا	IRAV-0140-1000-8102-1200-1220-07
کد معاملاتی**	تیر ۰۵۳۰۸
تعداد***	۵۰۰

اشخاص حقوقی	
عنوان	مثال
نام شرکت	ایران آب
شماره ثبت	۵۸۲۵۳۵
محل ثبت	تهران
شناسه ملی	۱۰۴۸۰۰۱۰۵۶۵
تاریخ ثبت	۱۳۴۲/۰۱/۰۱
شماره تلفن پیمانکار	۰۲۱۲۲۲۲۲۲۲
آدرس پیمانکار	تهران، خیابان گاندی، کوچه سی و پنجم، پلاک ۳
نوع شرکت	مسئولیت محدود
نام مدیر (مدیرعامل یا مدیر مالی)	محمد طالقانی
شماره تلفن همراه مدیر	۰۹۱۲۱۲۳۴۵۶۷
ایمیل	taleghani@yahoo.com
نام بانک	بانک پارسیان
کد شبا	IRAV-0140-1000-8102-1200-1220-07
کد معاملاتی**	شرک ۱۹۸۸۸
تعداد***	۵۰۰

* جنسیت: در این فیلد برای آقایان حرف (M) و برای خانم ها حرف (F) درج می گردد.

** کد معاملاتی: کد معاملاتی از سه حرف و پنج رقم تشکیل شده است. این کد صرفاً توسط شرکت

سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه ایجاد شده و به هر شخص حقیقی یا حقوقی تخصیص می یابد.

جدول: مثالهایی از کد معاملاتی

نام	کد معاملاتی
شرکت ایران آب	شرک ۱۹۸۸۸
سازمان محیط زیست شهرداری کرج	ساز ۰۱۶۴۵
قرارگاه سازندگی	قرا ۰۵۸۲۵۱
کارگزاری شتابان	کار ۰۲۵۸۵

جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور اقتصادی و دارایی

شماره.....
تاریخ.....
پوسته دارد.....

محمود تبریزی | تبر ۰۵۳۰۸

***تعداد: کلیه اوراق بر مبنای مضرپی از یک میلیون ریال منتشر می شوند. به عنوان مثال اگر ۵۰۰ میلیون ریال اوراق بهادار به پیمانکاری تخصیص یابد در این فیلد عدد ۵۰۰ ثبت شود.

نکات مهم:

- ۱- در هنگام دریافت اطلاعات طلبکاران غیردولتی توسط دستگاه اجرایی، لازم است رسید شرکت سپرده گذاری یا نامه رسمی از یکی از کارگزاریهای عضو فرابورس مبنی بر اعلام «کد معاملاتی فعال» پیمانکار دریافت و با کد معاملاتی اعلامی توسط پیمانکار مطابقت داده شود. اضافه می نماید رسید مذکور از طریق مراجعه اشخاص طلبکار به کارگزاریهای عضو فرابورس ایران^۱ قابل ملاحظه و دریافت می باشد.
- ۲- در صورتی که شخص طلبکار فاقد کد معاملاتی فعال در سامانه معاملاتی فرابورس باشد، لازم است با مراجعه به یکی از کارگزاریهای^۲ عضو فرابورس ایران، اقدام به اخذ کد معاملاتی فعال نماید.
- ۳- در صورت نیاز به هرگونه راهنمایی با شرکت فرابورس و اداره کل مدیریت بدهی ها و تعهدات عمومی دولت تماس حاصل فرماید:

راه های ارتباطی با شرکت فرابورس ایران تلفن: ۸۸۷۸۶۱۵۷ فکس: ۸۹۷۷۸۲۳۲ ایمیل: MFI@ifb.ir	راه های ارتباطی با اداره کل مدیریت بدهی ها و تعهدات عمومی دولت تلفن: ۳۹۹۰۲۲۶۰ فکس: ۳۳۹۶۷۱۲۱ ایمیل: Tadvin@mefa.gov.ir
---	--

(۱ و ۲) کارگزاران عضو فرابورس ایران در همه شهرها دارای دفاتر نمایندگی می باشند و آدرس و مشخصات آنها در سایت فرابورس ایران به آدرس <http://www.ifb.ir/members.aspx> موجود است.

