



لجنة الرقابة على المصارف
مصرف لبنان

بيروت في ٤/٦/٢٠٢٤

مذكرة رقم ٢٠٢٤/١
موجّهة إلى المصارف ومفوضي المراقبة لديها

الموضوع: التصريح عن الشيكات المصرفية المصدرة والتي لم تعرض بعد للتحويل.

يطلب من المصارف التقيّد بالإجراءات المبيّنة أدناه في حال إصدار شيكات مصرفية باي عملة (Banker's Cheques) لم تعرض بعد للتحويل:

١- عدم تخفيض قيمة التوظيفات لدى مصرف لبنان من جراء الشيكات أعلاه وعدم إجراء التقاص (Netting) بين الشيكات أعلاه (جهة المطلوبات) والتوظيفات لدى مصرف لبنان أو أي أصول أخرى حيث ينطبق (جهة الموجودات) قبل تنفيذ عملية التحويل.

٢- عكس عمليات التخفيض والتقص التي سبق أن تمّ القيام بها قبل تاريخ صدور هذه المذكرة.

٣- تسجيل قيمة الشيكات المذكورة أعلاه العائدة للعملاء الدائنين في الوضعية المالية (النموذج ٢٠١٠) ضمن أحد البندين التاليين ٢١٢١٤ "دائنون مختلفون قطاع خاص - حسابات دائنة أخرى" أو ٢١٢٢٤ "دائنون مختلفون قطاع عام - حسابات دائنة أخرى" حيث ينطبق على أن لا يتضمّن سوى أرصدة هذه الشيكات.

٤- نقل أي أرصدة مدرجة سابقاً ضمن أي من البندين المشار إليهما أعلاه قبل تاريخ صدور هذه المذكرة (أي الأرصدة غير المرتبطة بشيكات مصرفية مصدرة لم تعرض بعد للتحويل) إلى البند ٢١٢١١ "دائنون مختلفون قطاع خاص - حسابات تحت الطلب" والبند ٢١٢٢١ "دائنون مختلفون قطاع عام - حسابات تحت الطلب" وفقاً للحالة.

تطبق أحكام هذه المذكرة اعتباراً من البيانات المالية كما في ٣١/٥/٢٠٢٤.

عن لجنة الرقابة على المصارف

الرئيس
ميّة الدبّاغ