

## باسمه تعالی



# خبرنامه هفتگی مدیریت بدهی های عمومی

### در این شماره می خوانید:

۱. وضعیت کلان بدهی ها و مطالبات دولت، روند فصلی نسبت بدهی دولت و شرکت های دولتی به تولید ناخالص داخلی، وضعیت بدهی ها و مطالبات دولت و شرکت های دولتی به تفکیک اشخاص و نهادها
۲. عملکرد انتشار و تسویه اوراق بهادار دولت
۳. وضعیت شفافیت های اثرگذار بر بازارهای پولی و مالی کشور
۴. گزینه اطلاعات مربوط به بازار بدهی طی هفته
۵. عملکرد تسویه و تهاجر بدهی ها و مطالبات دولت
۶. عملکرد حسابرسی بدهی ها و مطالبات دولت
۷. اهم اخبار و قراردادها
۸. نکته آموزشی هفته
۹. فرصت های سرمایه گذاری در اسناد خزانه اسلامی دولت
۱۰. اقدامات برپسته مرکز مدیریت بدهی ها



تهیه و تدوین : اداره مدیریت ریسک، تدوین راهبردها و پایش پایداری بدهی های دولت

هفته منتهی به پنجشنبه ۱۱ اسفند ۱۴۰۱



<https://iridmo.mefa.ir>



[Riskmgn@mefa.gov.ir](mailto:Riskmgn@mefa.gov.ir)



<https://sokhan.mefa.ir:/۸۰۸۲>

## ▪ مقدمه

گزارش حاضر در راستای ایفای وظایف مرکز مدیریت بدهی‌های عمومی و روابط مالی دولت در حوزه اطلاع‌رسانی، شفاف‌سازی و ارتقای دانش عمومی در زمینه مدیریت بدهی‌های عمومی تهیه شده است. مخاطبین محترم می‌توانند از طریق وبگاه مرکز و یا راه‌اندازی سامانه "سخن" بر روی تلفن همراه، نسخ قبلی خبرنامه را دریافت و همچنین از طریق پست الکترونیکی که در صفحات اول و آخر خبرنامه درج شده است، نظرات و پیشنهادات سازنده خود را ارسال نمایند. عمده اقلام و داده‌های اطلاعاتی در این خبرنامه از ادارات داخلی مرکز (ادارات گزارشگری بدهی‌ها و مطالبات عمومی، حسابداری کل و روابط مالی دولت، تامین مالی و اوراق بهادار اسلامی، مدیریت نقدینگی و بازاریابی اوراق مالی اسلامی، ساماندهی و تهاتر بدهی‌ها و مطالبات دولتی و اداره حسابرسی داخلی و بررسی‌های ویژه) دریافت شده است.

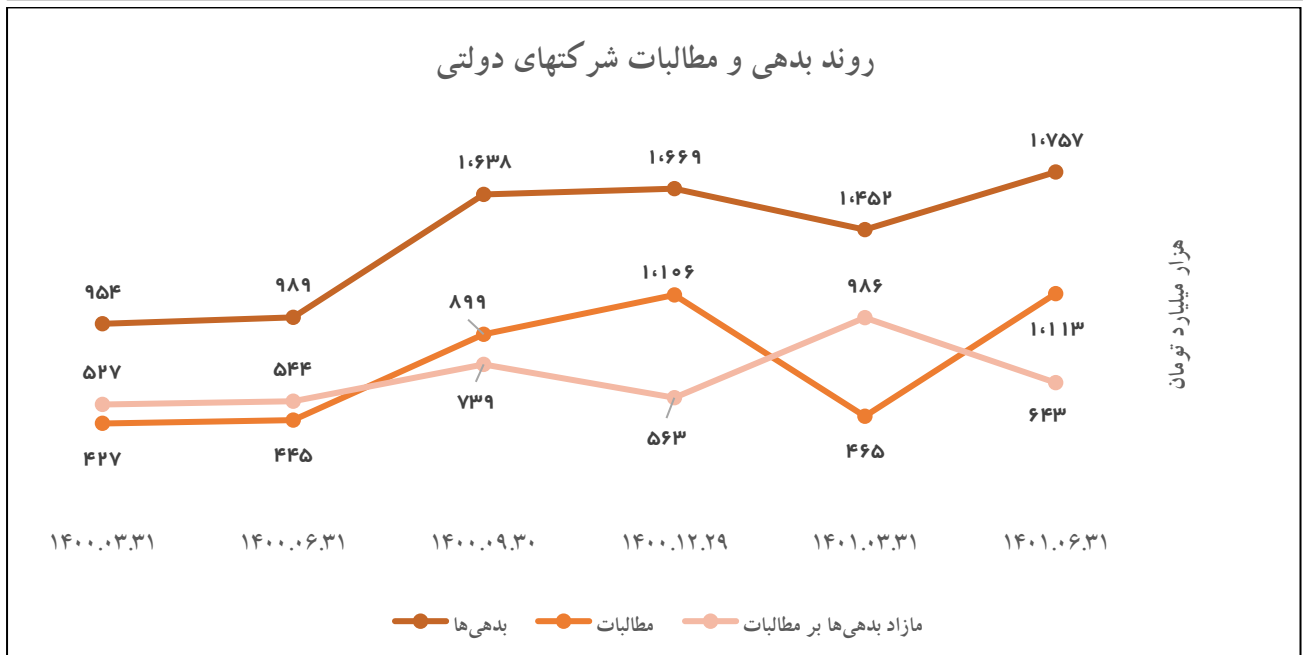
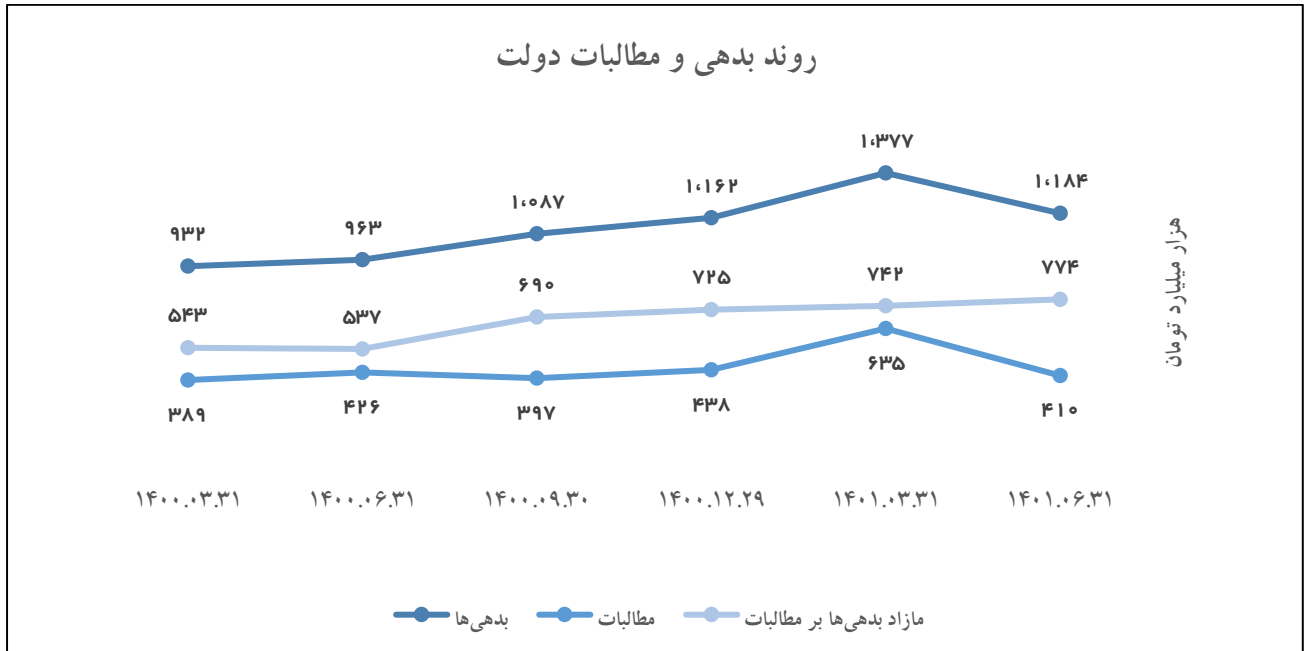
## ۱ وضعیت کلان بدهی‌ها و مطالبات دولت و شرکت‌های دولتی در پایان تابستان ۱۴۰۱

در راستای انجام تکالیف قانونی مندرج در بند (الف) ماده (۱) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور مصوب اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۴ و ماده (۳) آیین‌نامه اجرایی آن موضوع تصویب‌نامه شماره ۶۱۲۴۰/ت/۵۲۲۳۰ هـ مورخ ۱۳۹۴/۵/۱۷ هیات محترم وزیران، گزارش جامع بدهی‌ها و مطالبات دولت و شرکت‌های دولتی می‌باید در مقاطع فصلی و سالانه براساس آخرین اطلاعات درج شده توسط دستگاه‌های اجرایی در سامانه مدیریت اطلاعات بدهی‌ها و مطالبات دولت (سماد) تهیه و به مراجع قانونی ذیربط ارائه شود. اضافه می‌نماید، از آبان ماه ۱۳۹۴ تاکنون بالغ بر ۳۵ گزارش جامع فصلی و سالانه تهیه و برای ارایه به مراجع ذیربط برای رییس جمهور محترم ارسال شده است. این گزارش‌ها بر مبنای اطلاعات ثبت شده (بیش از ۱۶۹,۸۰۰ فقره گزارش) توسط بیش از ۴۵۰۰ دستگاه‌های اجرایی (نقطه گزارشگری) از سراسر کشور و مستند به تراز مالی آن‌ها، پس از بررسی و پالایش تهیه و تجمیع شده است. شایان ذکر است براساس اطلاعات ثبت‌شده در سامانه فوق‌الذکر تا پایان تابستان سال جاری، بدهی‌ها و مطالبات دولت برحسب طبقات مندرج در ماده (۱) قانون مذکور به ترتیب مبلغ ۱,۱۸۳,۹۳۵ میلیارد تومان و مبلغ ۴۱۰,۱۶۸ میلیارد تومان می‌باشد که جزئیات آن به شرح ذیل ارایه شده است:

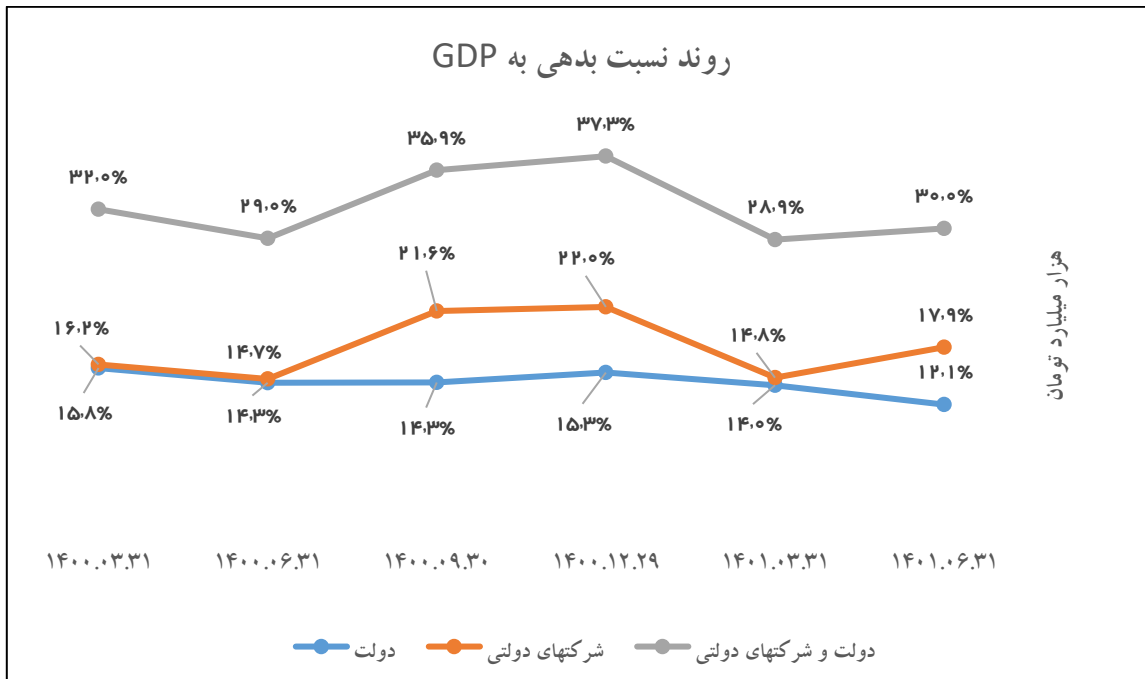
### ۱,۱ گزارش بدهی‌ها و مطالبات دولت و شرکت‌های دولتی (میلیون ریال)

عنوان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	افزایش (کاهش)
بدهی‌های دولت	۱۱,۸۳۹,۳۵۷,۴۹۸	۱۳,۷۶۷,۰۳۸,۱۷۰	-۱,۹۲۷,۶۸۰,۶۷۲
مطالبات دولت	۴,۱۰۱,۶۸۰,۱۳۷	۶,۳۴۵,۶۴۷,۹۰۹	-۲,۲۴۳,۹۶۷,۷۷۲
مازاد بدهی‌ها بر مطالبات دولت	۷,۷۳۷,۶۷۷,۳۶۱	۷,۴۲۱,۳۹۰,۲۶۱	۳۱۶,۲۸۷,۱۰۰
بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۱۷,۵۶۶,۴۴۶,۰۱۰	۱۴,۵۱۸,۵۸۷,۱۶۵	۳,۰۴۷,۸۵۸,۸۴۵
مطالبات شرکت‌های دولتی	۱۱,۱۳۴,۶۸۷,۹۷۷	۴,۶۵۴,۶۳۹,۵۹۵	۶,۴۸۰,۰۴۸,۳۸۲
مازاد بدهی‌ها بر مطالبات شرکت‌های دولتی	۶,۴۳۱,۷۵۸,۰۳۳	۹,۸۶۳,۹۴۷,۵۷۰	-۳,۴۳۲,۱۸۹,۵۳۷

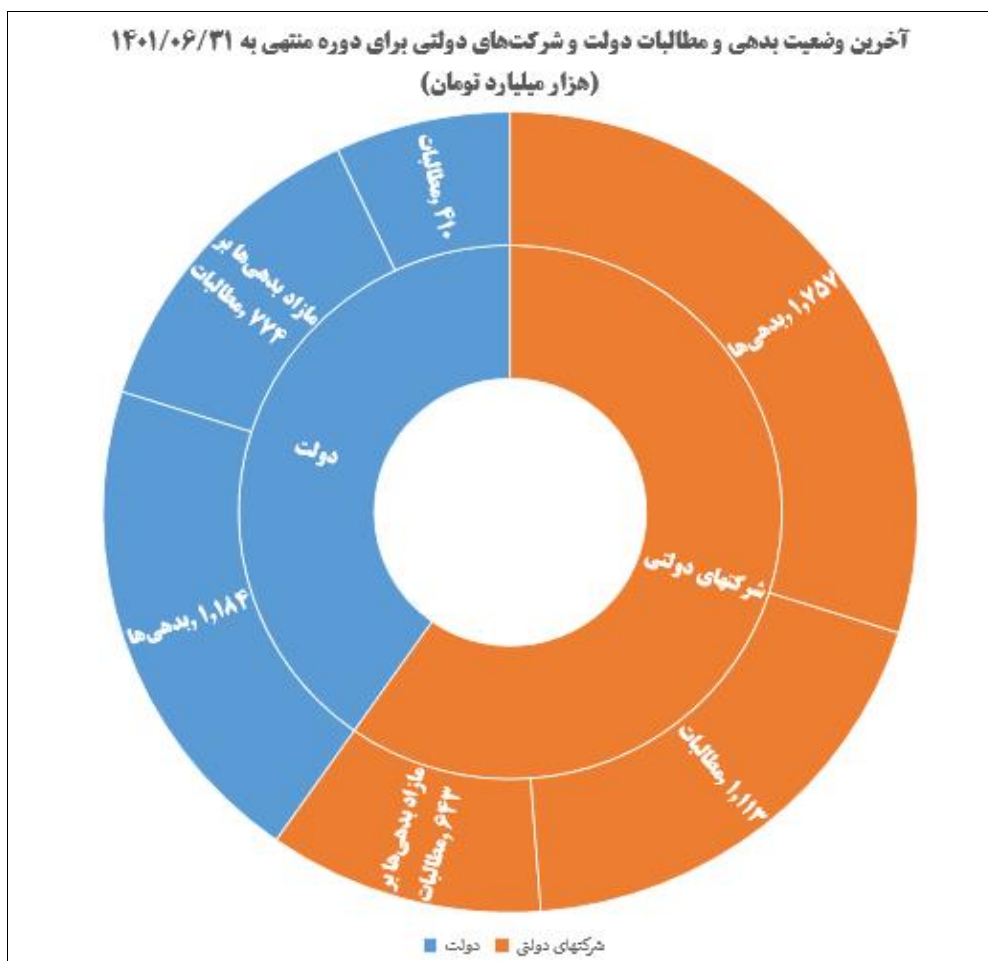
## ۱,۲ روند بدهی‌ها و مطالبات دولت و شرکت‌های دولتی



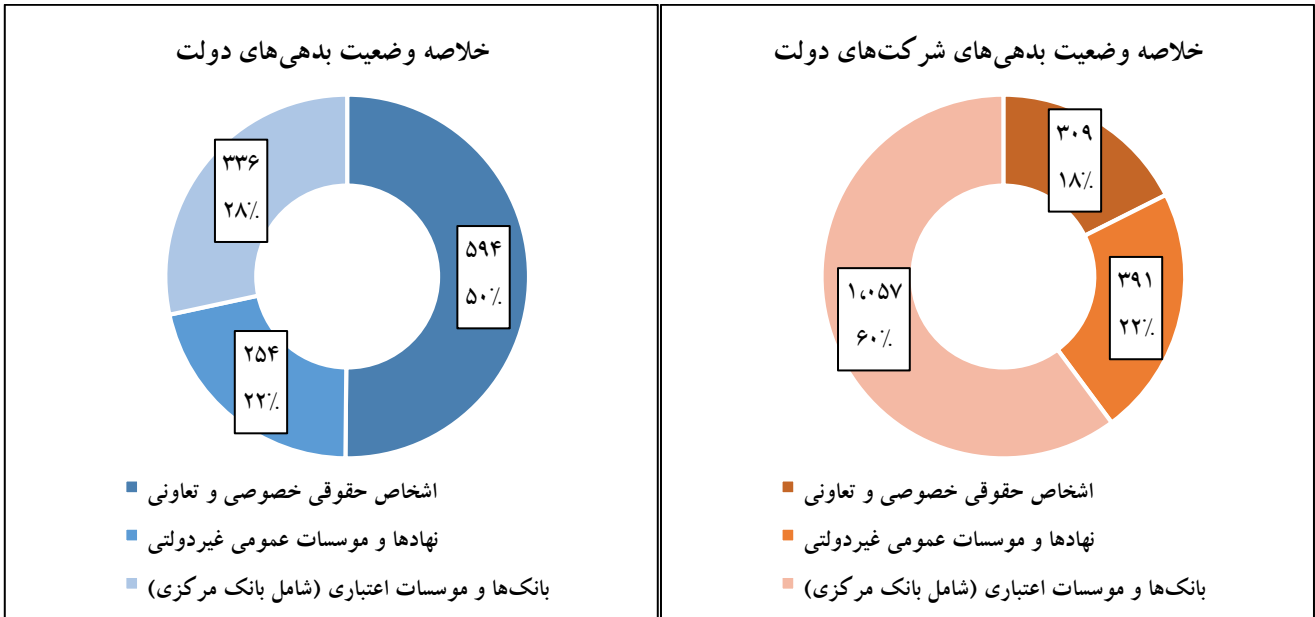
### ۱,۳ روند نسبت بدهی دولت و شرکتهای دولتی به تولید ناخالص داخلی



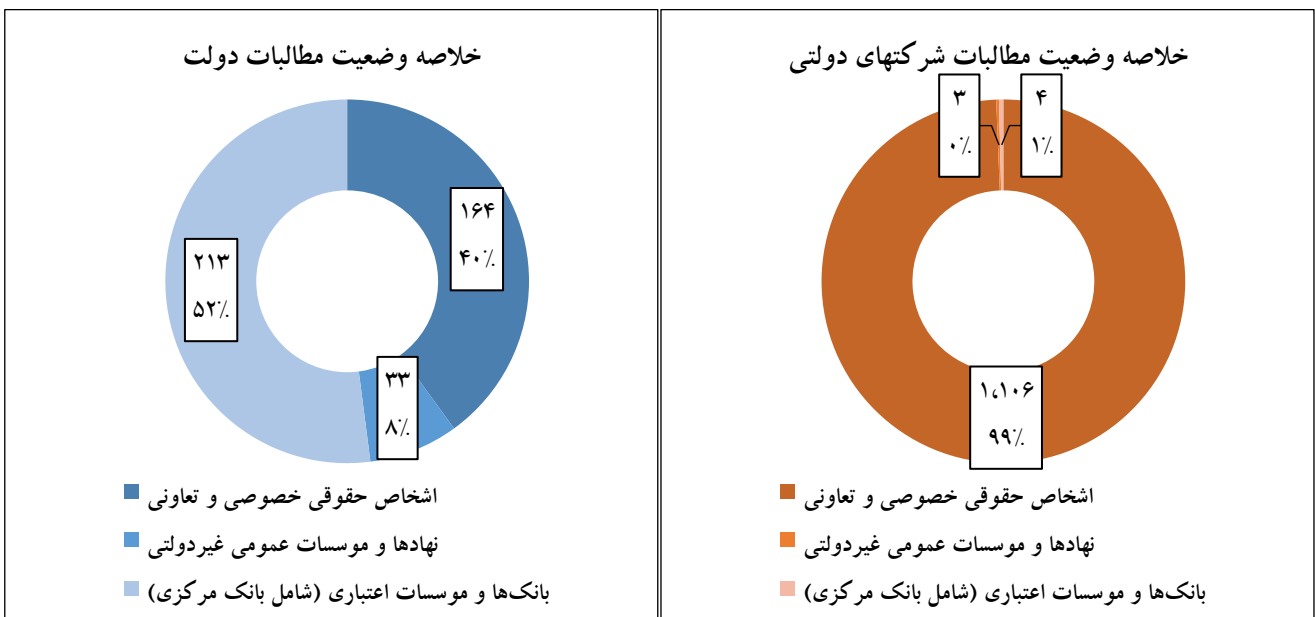
### ۱,۴ آخرین وضعیت بدهی‌ها و مطالبات دولت و شرکتهای دولتی



**۱,۵ خلاصه وضعیت بدهی‌های دولت و شرکت‌های دولتی به تفکیک طبقات مندرج در قانون رفع موانع تولید (هزار میلیارد تومان)**

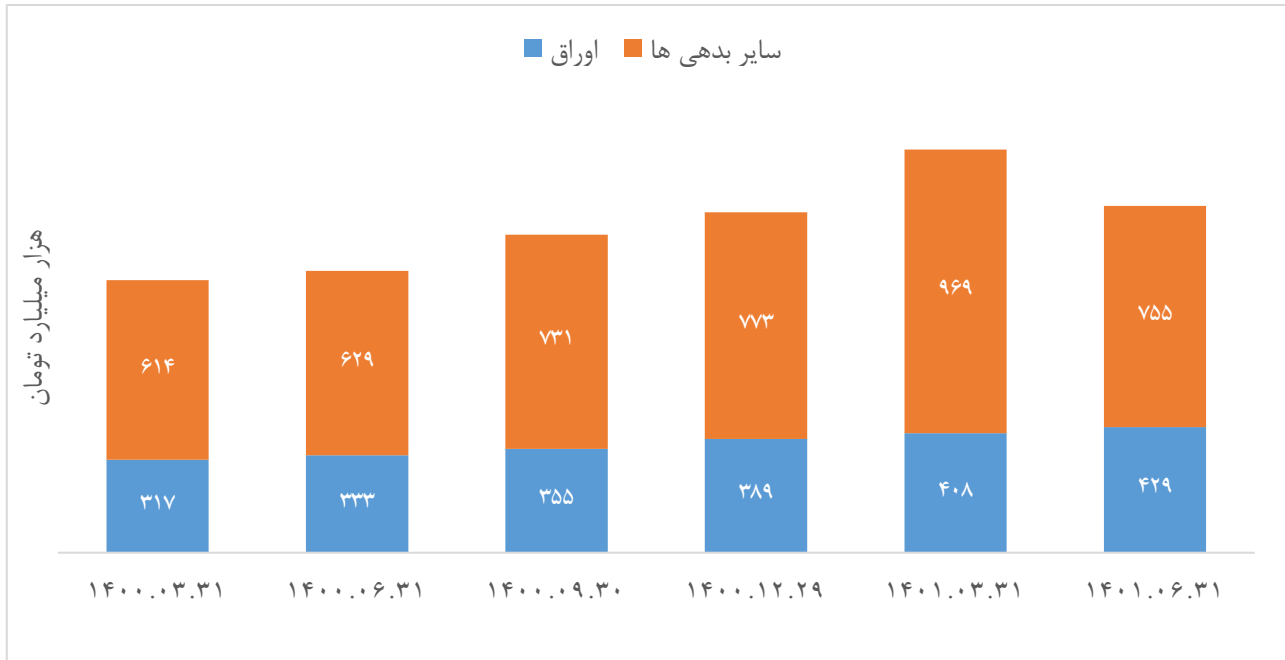


**۱,۶ خلاصه وضعیت مطالبات دولت و شرکت‌های دولتی به تفکیک طبقات مندرج در قانون رفع موانع تولید (هزار میلیارد تومان)**

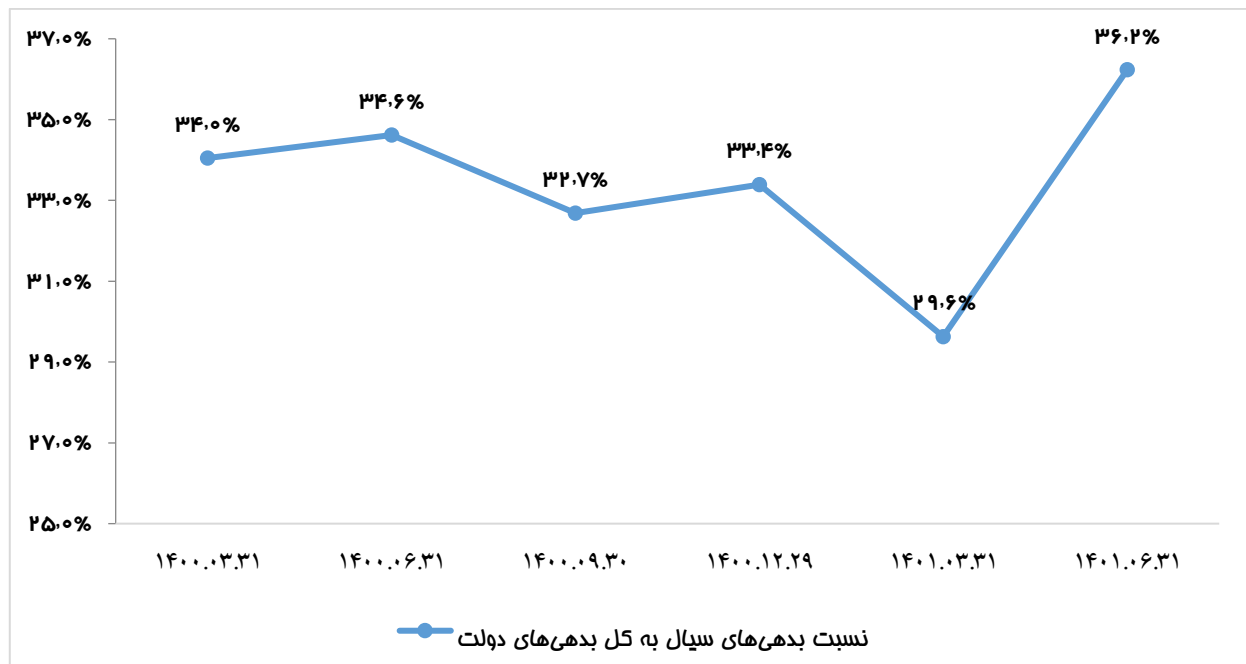


### ۱,۷ نمودار میزان بدهی‌های دولت به تفکیک سیال و غیرسیال

آن دسته از بدهی‌های دولت که به صورت اوراق بهادار بوده و قابلیت معامله در بازار سرمایه را دارد بدهی‌های سیال و سایر بدهی‌های دولت بصورت غیرسیال می‌باشد. در نمودار ذیل میزان بدهی‌های دولت به تفکیک سیال و غیرسیال را ملاحظه می‌فرمایید.



### ۱,۸ نسبت بدهی‌های سیال به کل بدهی‌های دولت

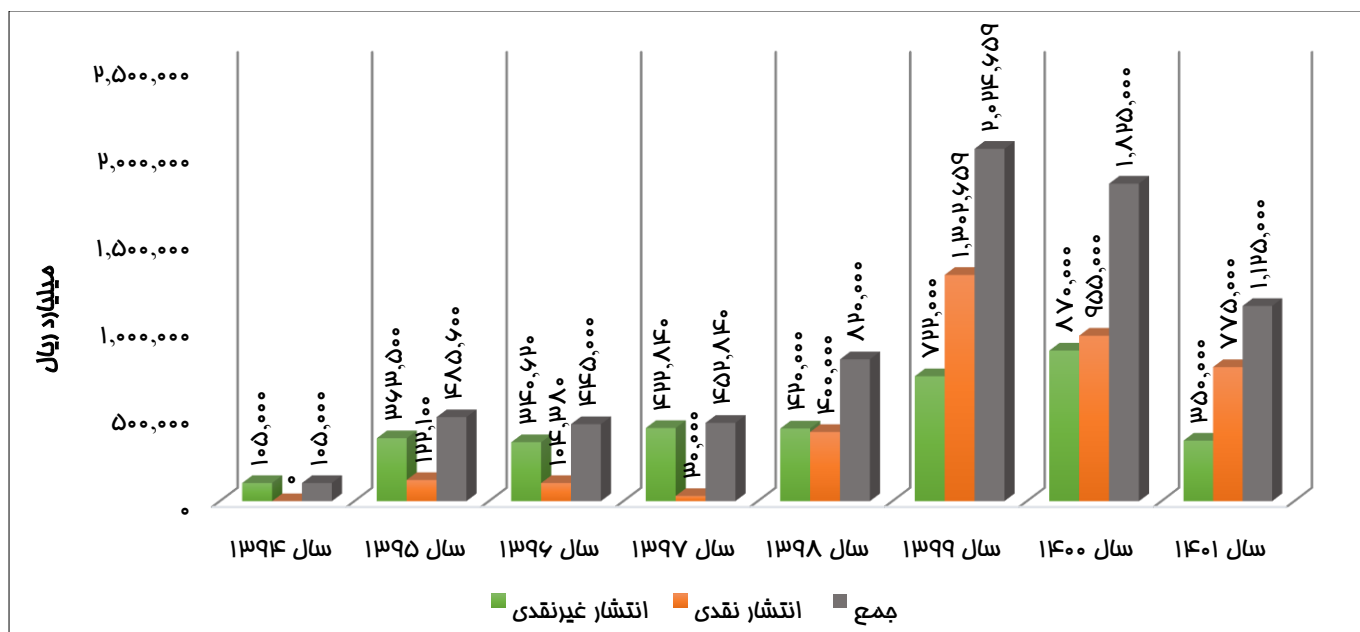


## ۲ عملکرد مربوط به انتشار و تسویه اوراق بهادار دولت

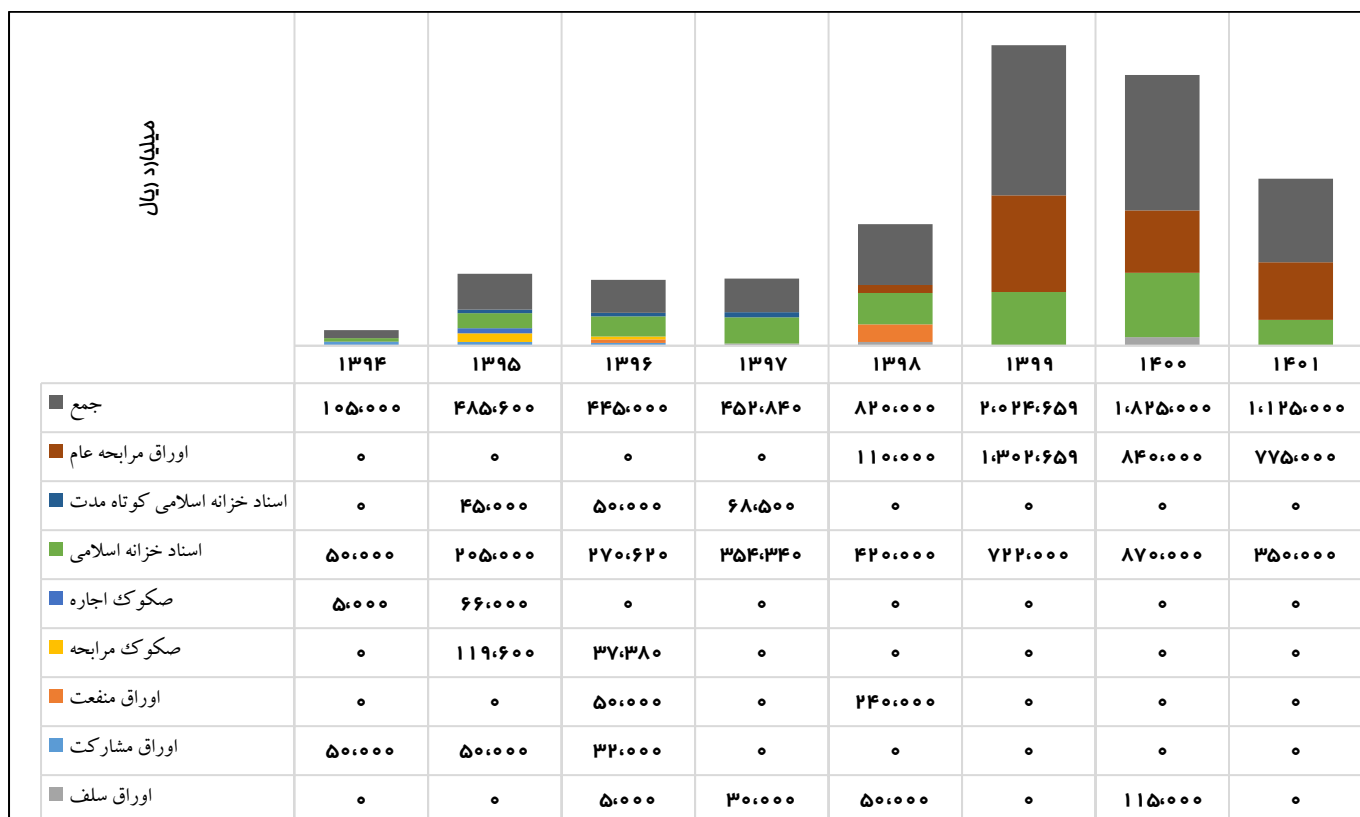
### ۲,۱ عملکرد انتشار و تسویه سالانه اوراق مالی اسلامی با تضمین دولت (میلیارد ریال)

سال	انتشار			تسویه
	غیر نقدی	نقدی	اصل	سود
۱۳۹۴	۱۰۵,۰۰۰	۰	۰	۰
۱۳۹۵	۳۶۳,۵۰۰	۱۲۲,۱۰۰	۹۴,۲۹۳	۱۱,۴۶۵
۱۳۹۶	۳۴۰,۶۲۰	۱۰۴,۳۸۰	۱۹۹,۵۹۱	۵۲,۳۲۰
۱۳۹۷	۴۲۲,۸۴۰	۳۰,۰۰۰	۲۸۴,۴۳۰	۷۸,۷۸۸
۱۳۹۸	۴۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۹۴۱	۶۷,۲۰۰
۱۳۹۹	۷۲۲,۰۰۰	۱,۳۰۲,۶۵۹	۴۰۰,۲۷۲	۱۹۶,۵۶۰
۱۴۰۰	۸۷۰,۰۰۰	۹۵۵,۰۰۰	۶۲۹,۲۳۱	۳۲۸,۸۱۹
۱۴۰۱	۳۵۰,۰۰۰	۷۷۵,۰۰۰	۱,۲۲۴,۶۷۱	۴۰۳,۵۵۶
جمع	۳,۵۹۳,۹۶۰	۳,۶۸۹,۱۳۹	۳,۱۳۱,۴۲۹	۱,۱۳۸,۷۰۸
جمع کل	۷,۲۸۳,۰۹۹			۴,۲۷۰,۱۳۷

### ۲,۲ عملکرد انتشار سالانه اوراق مالی اسلامی با تضمین دولت به تفکیک نقدی و غیر نقدی



### ۲,۳ عملکرد انتشار سالانه اوراق مالی اسلامی با تضمین دولت به تفکیک نوع اوراق



\* اوراق مرابحه عام بعنوان چابک‌ترین ابزار تامین مالی نقدی دولت اولین بار در سال ۱۳۹۸ معرفی و در سال ۱۳۹۹ نقش بسزایی در پوشش غیرتورمی کسری بودجه ایفا نمود. هم اکنون اصلی‌ترین ابزار تامین مالی نقدی و غیرنقدی دولت، به ترتیب اوراق مرابحه عام و اسناد خزانه اسلامی می‌باشند.

### ۲,۴ عملکرد انتشار ماهانه اوراق مالی اسلامی با تضمین دولت به تفکیک نقدی و غیرنقدی (میلیارد ریال)

سال بودجه	ماه انتشار	غیر نقدی	نقدی	جمع کل
۱۳۹۴	۴	۴,۶۹۷	۰	۴,۶۹۷
	۶	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰
	۷	۱۸,۹۰۰	۰	۱۸,۹۰۰
	۸	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰
	۹	۱۹,۳۶۱	۰	۱۹,۳۶۱
	۱۲	۴۲,۰۴۳	۰	۴۲,۰۴۳
۱۳۹۵	۵	۳۰,۰۰۰	۰	۳۰,۰۰۰
	۶	۶۰,۰۰۰	۰	۶۰,۰۰۰
	۷	۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
	۸	۲۰,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	۶۹,۰۰۰
	۹	۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰
	۱۰	۰	۶۰۰	۶۰۰

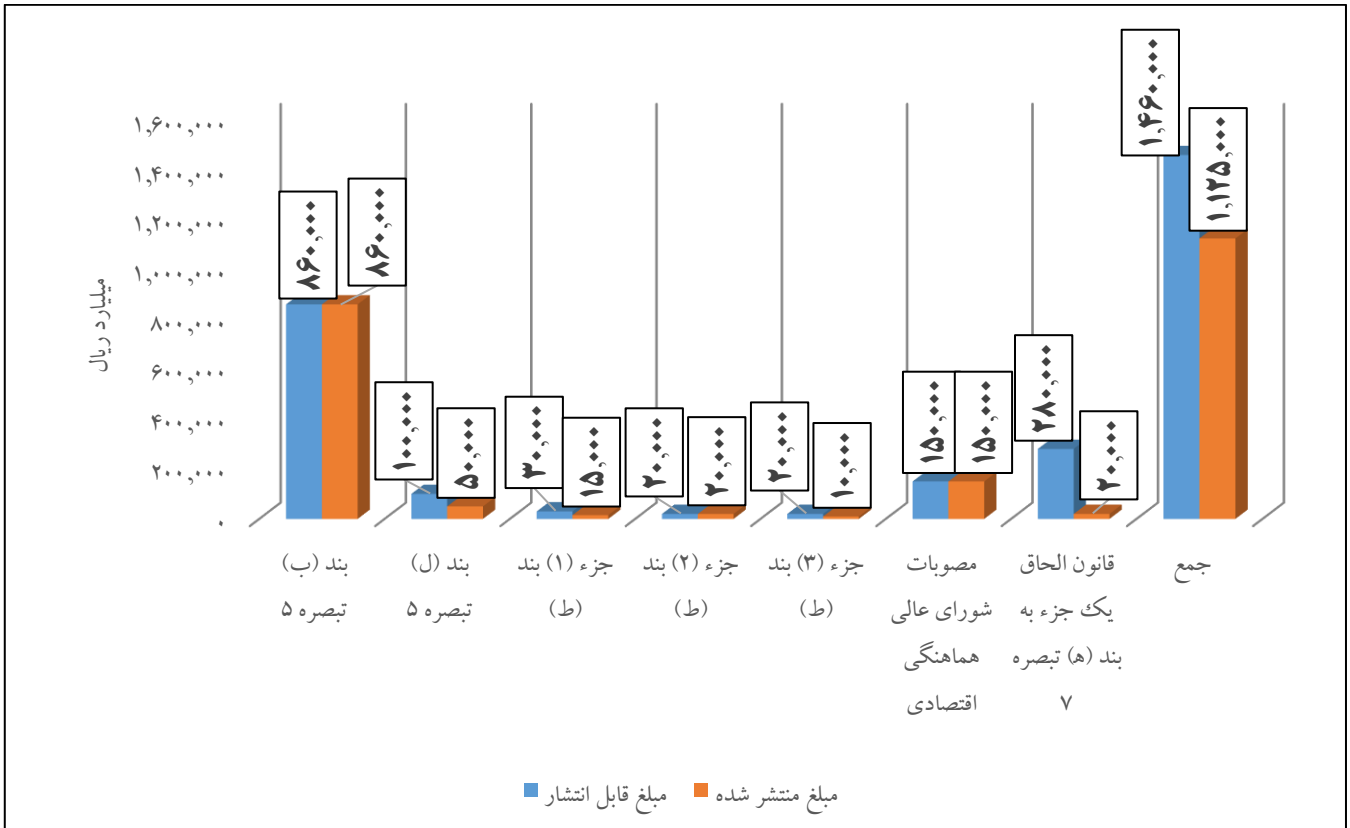


۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۱	۱۳۹۶
۱۸۶,۰۰۰	۳۲,۵۰۰	۱۵۳,۵۰۰	۱۲	
۱۹,۰۰۰	.	۱۹,۰۰۰	۵	
۱۹,۰۰۰	.	۱۹,۰۰۰	۶	
۶۷,۰۰۰	.	۶۷,۰۰۰	۷	
۱۹۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۸	
۱۷,۳۸۰	۱۷,۳۸۰	.	۹	
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	.	۱۰	
۷,۶۲۰	۵,۰۰۰	۲,۶۲۰	۱۱	
۱۱۵,۰۰۰	۵۲,۰۰۰	۶۳,۰۰۰	۱۲	
۲۰۵,۴۵۹	.	۲۰۵,۴۵۹	۳	۱۳۹۷
۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰	۴	
۴۶,۳۱۴	.	۴۶,۳۱۴	۵	
۲۶,۱۷۳	.	۲۶,۱۷۳	۷	
۱۳,۰۰۳	.	۱۳,۰۰۳	۹	
۴۱,۷۵۴	.	۴۱,۷۵۴	۱۱	
۱۱۰,۱۳۸	۳۰,۰۰۰	۸۰,۱۳۸	۱۲	۱۳۹۸
۲۵۰,۰۰۰	.	۲۵۰,۰۰۰	۳	
۴۰,۰۰۰	.	۴۰,۰۰۰	۴	
۲۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰	۵	
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	.	۶	
۷۵,۰۷۹	۷۵,۰۷۹	.	۷	
۸۹,۹۲۱	۴۹,۹۲۱	۴۰,۰۰۰	۸	
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	.	۹	
۷۳,۰۰۰	۵۳,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۰	
۹۷,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۱	
۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	.	۱۲	۱۳۹۹
۱۴۵,۰۰۰	.	۱۴۵,۰۰۰	۱	
۱۶۲,۰۰۰	.	۱۶۲,۰۰۰	۲	
۱۸۵,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۳	
۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	.	۴	
۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	.	۵	
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	.	۶	
۱۷۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۷	
۹۵,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۸	
۱۷۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۹	

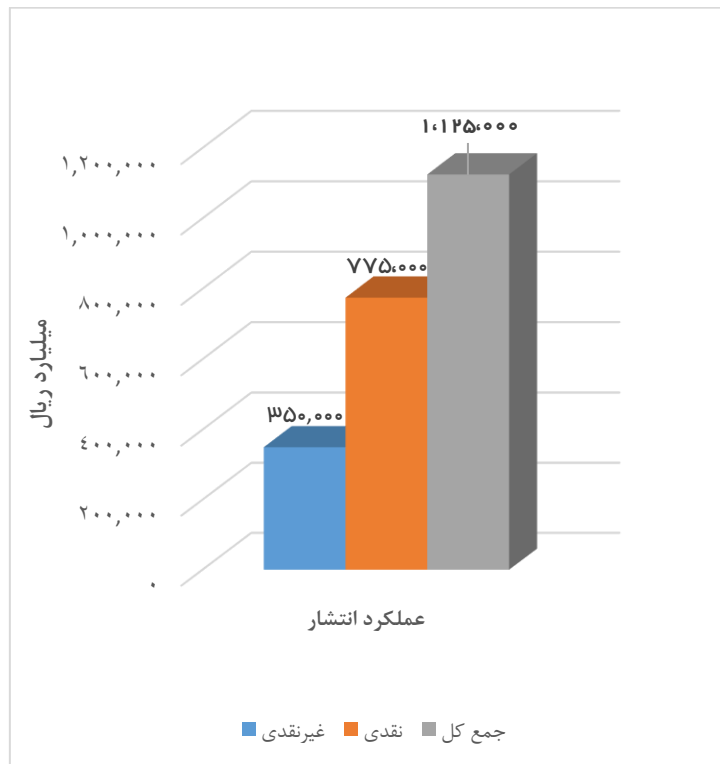
۱۸۱,۰۰۰	۱۳۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۰	۱۴۰۰
۱۲۱,۰۰۰	۷۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۱	
۳۴۰,۶۵۹	۱۳۵,۶۵۹	۲۰۵,۰۰۰	۱۲	
۶۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰	۲	
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۰	۳	
۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۴	
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰	۵	
۲۵۵,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۶	
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۸	
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۹	
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰	
۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۰	۱۱	
۱۵۵,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۲	۱۴۰۱
۱۵۰,۰۰۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۲	
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۳	
۱۷۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۴	
۸۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵	
۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	۰	۶	
۶۶,۰۰۰	۶۶,۰۰۰	۰	۷	
۹۵,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	۰	۸	
۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	۰	۱۰	
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۱۱	
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۲	
۷,۲۸۳,۰۹۹	۳,۶۸۹,۱۳۹	۳,۵۹۳,۹۶۰	جمع	

عملکرد بالای برخی ماه‌ها به دلیل انتشار اسناد خزانه اسلامی بوده است. اسناد مذکور به صورت یکجا منتشر و به تدریج از طریق دستگاه‌های اجرایی دارای سهمیه به طلبکاران دولت واگذار می‌شود و لذا از محل انتشار اوراق مذکور وجوه نقد به حساب خزانه‌داری کل کشور واریز نمی‌گردد. با توجه به واگذاری تدریجی، طلبکاران دولت نیز به مرور و در صورت نیاز به تامین منابع مالی نقدی، اقدام به فروش اسناد خود در بازار سرمایه می‌نمایند.

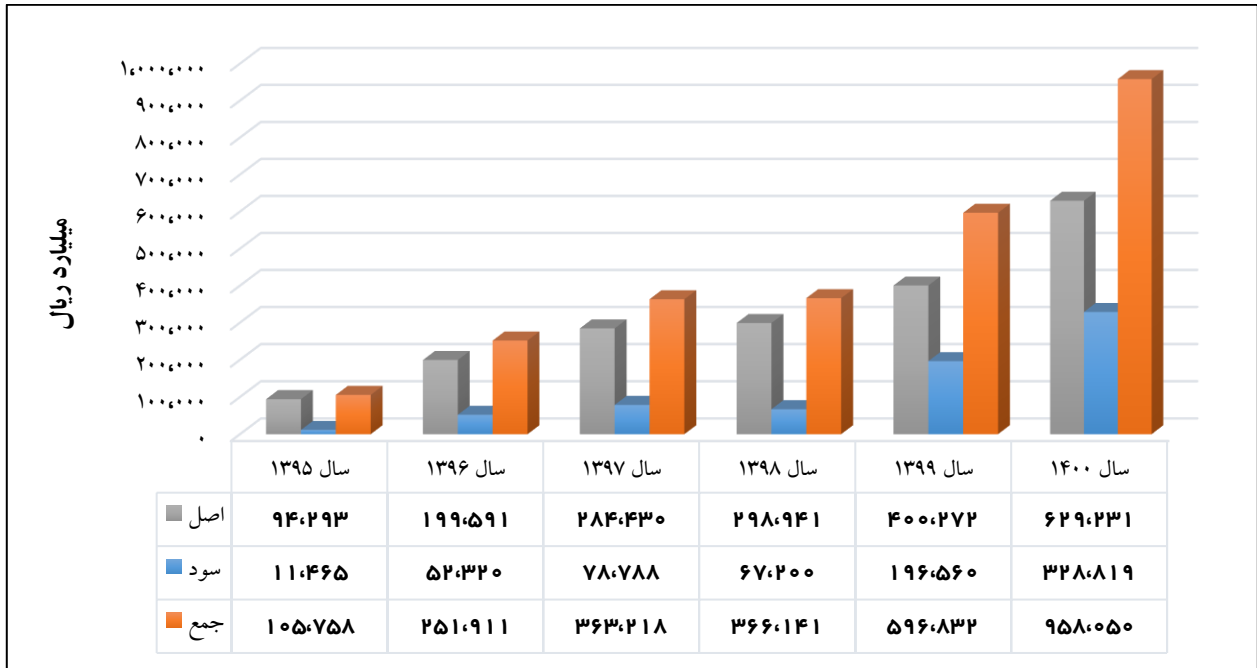
### ۲,۵ عملکرد انتشار اوراق دولتی مطابق با ظرفیت های قانونی در سال ۱۴۰۱



### ۲,۶ عملکرد انتشار اوراق دولتی از ابتدای سال جاری به تفکیک نوع انتشار

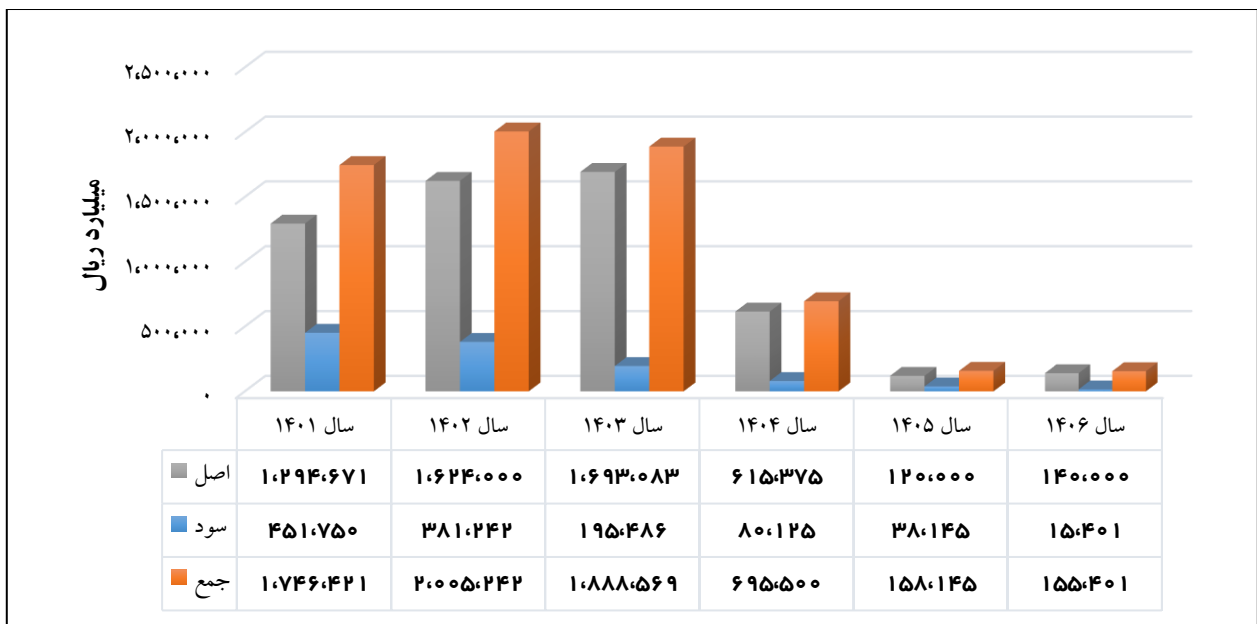


### ۲,۷ عملکرد تسویه اوراق بهادار دولتی در سنوات گذشته به تفکیک اصل و سود



مبالغ به میلیارد ریال	اصل	سود	جمع
عملکرد تسویه از سال ۱۳۹۵ الی ۱۴۰۰	۱,۹۰۶,۷۵۸	۷۳۵,۱۵۲	۲,۶۴۱,۹۱۰

### ۲,۸ وضعیت تعهدات آتی در خصوص تسویه اصل و سود اوراق دولتی در سنوات آتی



مبالغ به میلیارد ریال	اصل	سود	جمع
وضعیت تعهدات آتی اوراق از سال ۱۴۰۱ الی ۱۴۰۶	۵,۴۸۷,۱۲۹	۱,۱۶۲,۱۴۹	۶,۶۴۹,۲۷۸
کسر می‌شود وجوه تسویه شده در سال ۱۴۰۱	(۱,۲۲۴,۶۷۱)	(۴۰۳,۵۵۶)	(۱,۶۲۸,۲۲۷)
مانده تعهدات اوراق دولتی تا سال ۱۴۰۶	۴,۲۶۲,۴۵۸	۷۵۸,۵۹۳	۵,۰۲۱,۰۵۰

\* با توجه به عرضه/واگذاری تدریجی اوراق مراجعه عام/اسناد خزانه اسلامی، برخی از ارقام مندرج در جدول فوق بر مبنای ارقام منتشره اوراق مذکور محاسبه و لحاظ شده است.

## ۲,۹ گزارش تعهدات آتی اصل و سود اوراق دولتی در سنوات آتی

(مبالغ به میلیارد ریال)

سال تعهد	اصل/سود	اسناد خزانه اسلامی	اوراق سلف	اوراق منفعت	اوراق مراجه عام	اوراق مشارکت شهرداری	جمع
تعهدات سال ۱۴۰۱		۴۲۲,۰۰۰	۱۳۳,۲۵۰	۱۸۳,۳۸۰	۹۶۹,۰۳۲	۳۸,۷۵۹	۱,۷۴۶,۴۲۰
	اصل	۴۲۲,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۵۹۷,۶۷۱	۲۰,۰۰۰	۱,۲۹۴,۶۷۱
	سود	۰	۱۸,۲۵۰	۴۳,۳۸۰	۳۷۱,۳۶۱	۱۸,۷۵۹	۴۵۱,۷۵۰
مبالغ تسویه شده سال ۱۴۰۱		۴۰۲,۰۰۰	۱۳۳,۲۵۰	۱۸۳,۳۸۰	۸۹۰,۸۳۸	۱۸,۷۵۹	۱,۶۲۸,۲۲۷
	اصل	۴۰۲,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۵۶۷,۶۷۱	۰	۱,۲۲۴,۶۷۱
	سود	۰	۱۸,۲۵۰	۴۳,۳۸۰	۳۲۳,۱۶۸	۱۸,۷۵۹	۴۰۳,۵۵۶
مانده تعهدات سال ۱۴۰۱		۲۰,۰۰۰	۰	۰	۷۸,۱۹۳	۲۰,۰۰۰	۱۱۸,۱۹۳
	اصل	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
	سود	۰	۰	۰	۴۸,۱۹۳	۰	۴۸,۱۹۳
مانده تعهدات سال ۱۴۰۲		۵۱۰,۰۰۰	۰	۱۰۹,۲۹۹	۱,۳۶۴,۵۳۶	۲۱,۴۰۷	۲,۰۰۵,۲۴۲
	اصل	۵۱۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۱,۶۲۴,۰۰۰
	سود	۰	۰	۹,۲۹۹	۳۵۴,۵۳۶	۱۷,۴۰۷	۳۸۱,۲۴۲
مانده تعهدات سال ۱۴۰۳		۸۷۰,۰۰۰	۰	۰	۹۵۴,۳۴۱	۶۴,۲۲۸	۱,۸۸۸,۵۶۹
	اصل	۸۷۰,۰۰۰	۰	۰	۷۷۴,۰۰۰	۴۹,۰۸۳	۱,۶۹۳,۰۸۳
	سود	۰	۰	۰	۱۸۰,۳۴۱	۱۵,۱۴۵	۱۹۵,۴۸۶
مانده تعهدات سال ۱۴۰۴		۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۲۹۳,۶۴۰	۵۱,۸۶۰	۶۹۵,۵۰۰
	اصل	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۲۲۱,۰۰۰	۴۴,۳۷۵	۶۱۵,۳۷۵
	سود	۰	۰	۰	۷۲,۶۴۰	۷,۴۸۵	۸۰,۱۲۵
مانده تعهدات سال ۱۴۰۵		۰	۰	۰	۱۵۸,۱۴۵	۰	۱۵۸,۱۴۵
	اصل	۰	۰	۰	۱۲۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰
	سود	۰	۰	۰	۳۸,۱۴۵	۰	۳۸,۱۴۵
مانده تعهدات سال ۱۴۰۶		۰	۰	۰	۱۵۵,۴۰۱	۰	۱۵۵,۴۰۱
	اصل	۰	۰	۰	۱۴۰,۰۰۰	۰	۱۴۰,۰۰۰
	سود	۰	۰	۰	۱۵,۴۰۱	۰	۱۵,۴۰۱
مانده کل اصل		۱,۷۵۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۵,۰۰۰	۱۱۷,۴۵۸	۴,۲۶۲,۴۵۸
مانده کل سود		۰	۰	۹,۲۹۹	۷۰۹,۲۵۶	۴۰,۰۳۸	۷۵۸,۵۹۳
مانده کل تعهدات		۱,۷۵۰,۰۰۰	۰	۱۰۹,۲۹۹	۳,۰۰۴,۲۵۶	۱۵۷,۴۹۵	۵,۰۲۱,۰۵۰

※ با توجه به عرضه / واگذاری تدریجی اوراق مراجه عام / اسناد خزانه اسلامی، برخی از ارقام مندرج در جدول فوق بر مبنای ارقام منتشره اوراق مذکور محاسبه و لحاظ شده است.

۲،۱۰ جدول بازپرداخت اصل و سود اوراق منتشره دولت در سنوات آتی به تفکیک سال انتشار

سال انتشار	اصل/سود	سال تعهد					
		۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶
۱۳۹۷	اصل	۲۰،۰۰۰	۱،۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۷	سود	۳،۷۸۰	۴۵	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۸	اصل	۲۸۰،۰۰۰	۲۸۳،۰۰۰	۱۸،۵۸۳	۰	۰	۰
۱۳۹۸	سود	۶۷،۰۶۵	۳۰،۰۸۲	۱،۶۶۸	۰	۰	۰
۱۳۹۹	اصل	۷۲۹،۶۷۱	۸۲۰،۰۰۰	۲۸۹،۵۰۰	۵۶،۷۵۰	۰	۰
۱۳۹۹	سود	۱۷۴،۴۶۴	۱۱۳،۰۱۸	۴۵،۶۲۲	۵،۹۲۶	۰	۰
۱۴۰۰	اصل	۲۶۵،۰۰۰	۲۹۰،۰۰۰	۱،۱۱۰،۰۰۰	۹۸،۶۲۵	۱۰۰،۰۰۰	۰
۱۴۰۰	سود	۱۵۷،۵۷۹	۱۱۰،۲۸۴	۶۲،۹۸۷	۳۵،۷۶۰	۹،۳۴۵	۰
۱۴۰۱	اصل	۰	۲۳۰،۰۰۰	۲۷۵،۰۰۰	۴۶۰،۰۰۰	۲۰،۰۰۰	۱۴۰،۰۰۰
۱۴۰۱	سود	۴۸،۸۶۲	۱۲۷،۸۱۲	۸۵،۲۱۰	۳۸،۴۳۹	۲۸،۸۰۰	۱۵،۴۰۱
جمع		۱،۷۴۶،۴۲۰	۲،۰۰۵،۲۴۲	۱،۸۸۸،۵۶۹	۶۹۵،۵۰۰	۱۵۸،۱۴۵	۱۵۵،۴۰۱

-۱،۶۲۸،۲۲۷

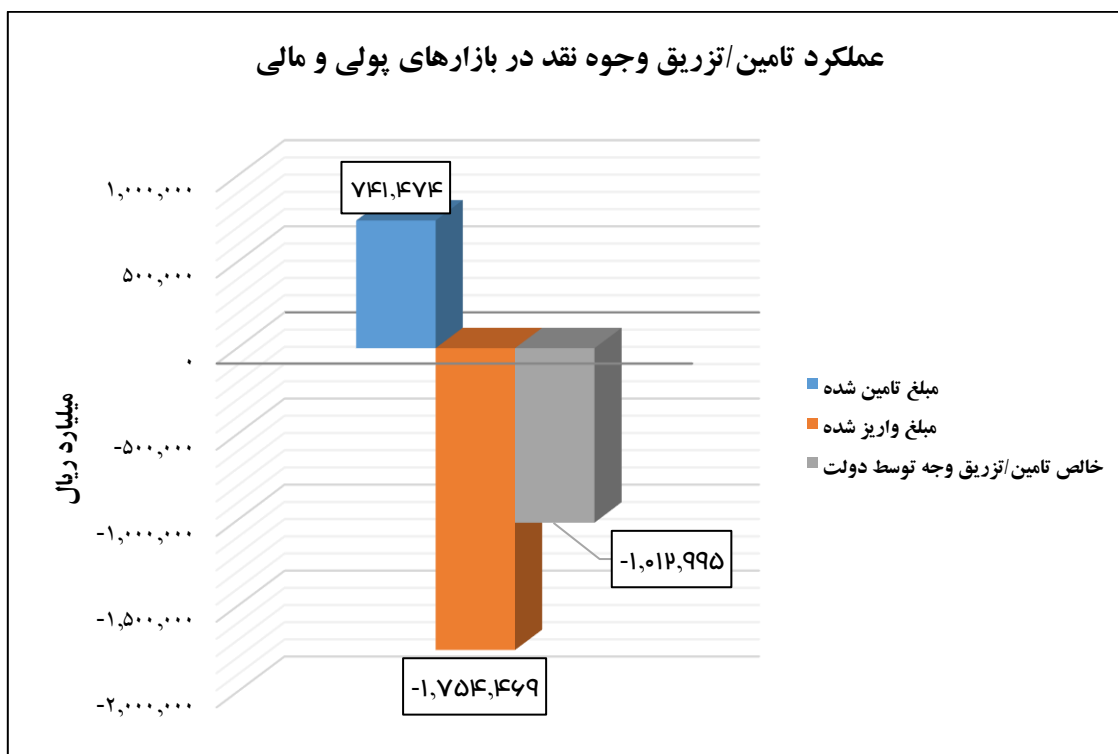
کسر می‌شود اصل و سود اوراق تسویه شده در سال ۱۴۰۱ تا تاریخ تهیه گزارش

۵۰،۲۱۰،۰۵۰

مانده اوراق تسویه نشده تا سررسید

\* با توجه به عرضه/واگذاری تدریجی اوراق مرابحه عام/اسناد خزانه اسلامی، برخی از ارقام مندرج در جدول فوق بر مبنای ارقام منتشره اوراق مذکور محاسبه و لحاظ شده است.

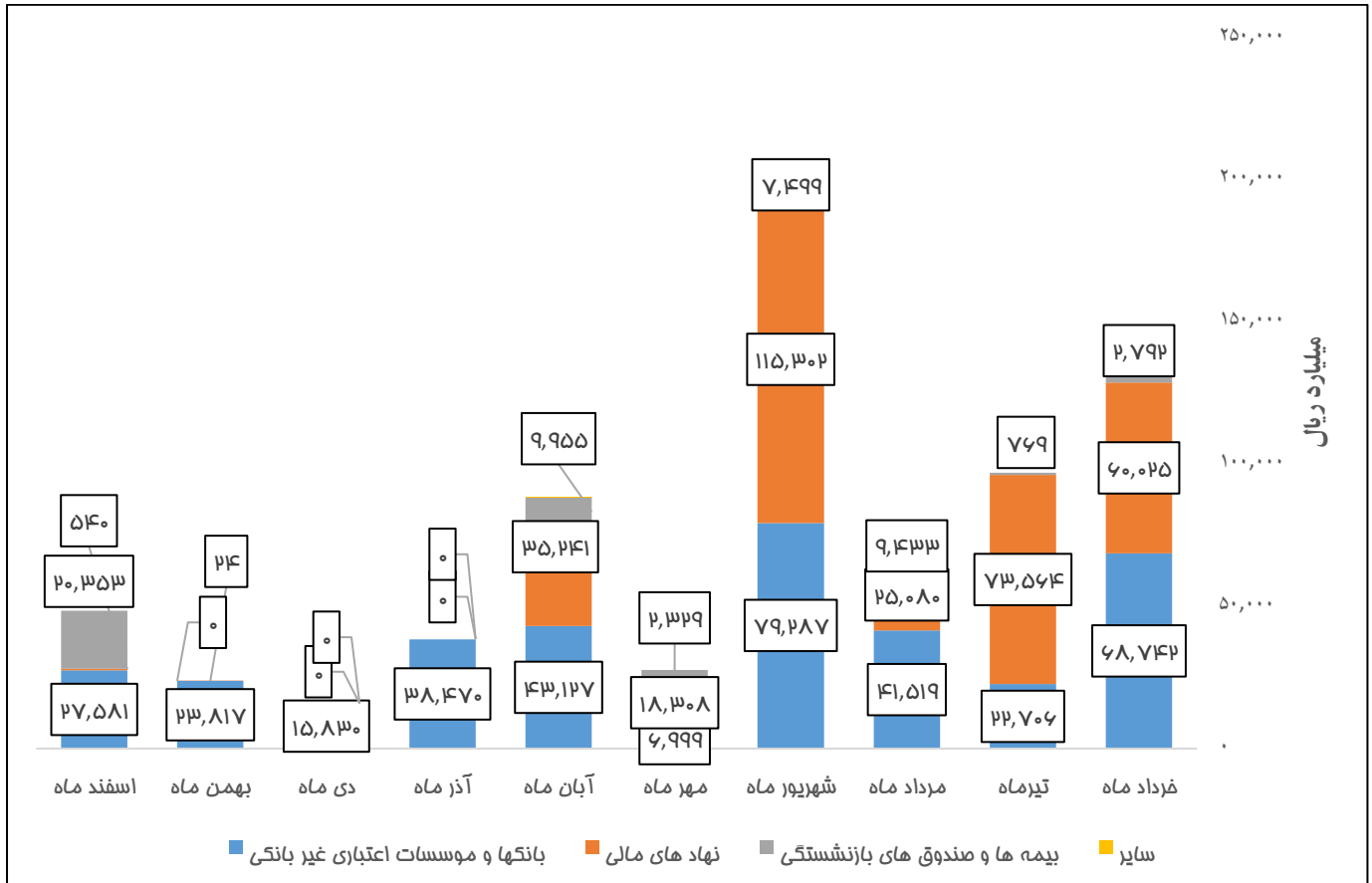
## ۲,۱۱ خالص وجه نقد تامین/تزریق شده توسط دولت در نتیجه انتشار و تسویه اوراق مالی اسلامی از ابتدای سال ۱۴۰۱



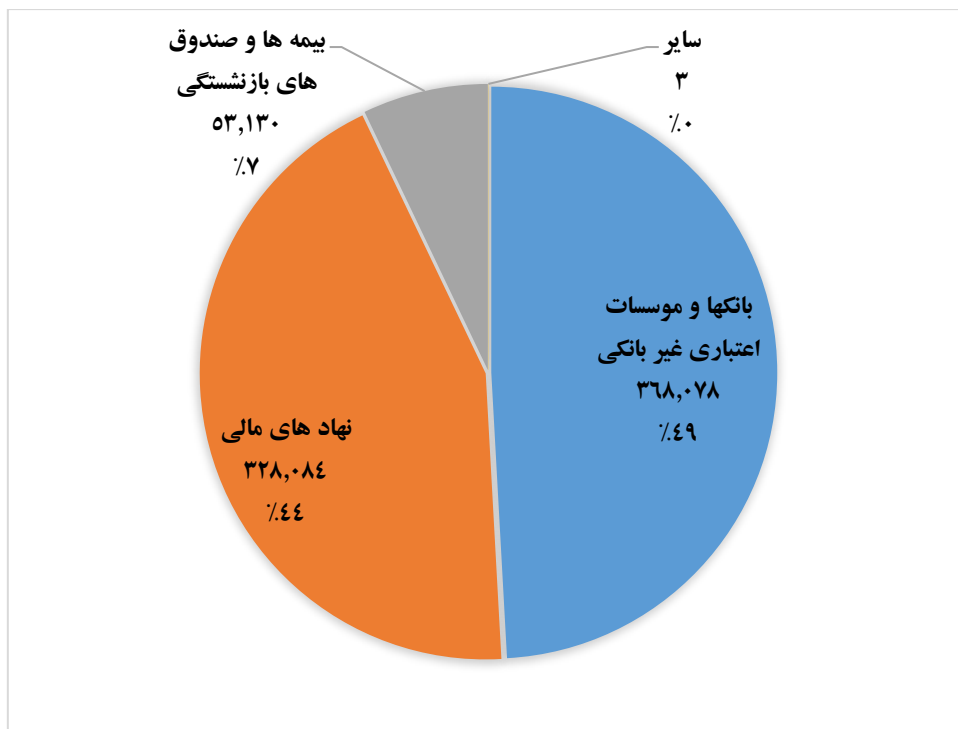
## ۲,۱۲ جدول عملکرد تسویه اصل و سود اوراق دولتی به تفکیک سال انتشار از ابتدای سال جاری (میلیارد ریال)

سال انتشار	فروردین	اردیبهشت	خرداد	تیر	مرداد	شهریور	مهر	آبان	آذر	دی	بهمن	اسفند	جمع
۱۳۹۷	۰	۰	۹۴۲	۰	۰	۹۶۳	۰	۰	۹۴۲	۰	۰	۹۳۲	۳,۷۸۰
۱۳۹۸	۵,۲۲۱	۱۴,۴۰۷	۳۳,۶۸۵	۴۵,۵۸۳	۴۴,۲۱۸	۳۰,۱۱۹	۵۵,۶۴۰	۵۴,۶۰۰	۴۳,۸۶۴	۵,۵۸۱	۴,۱۹۵	۱۳۳	۳۳۷,۲۴۶
۱۳۹۹	۲,۵۳۴	۱۰۳,۷۹۷	۱۳۳,۰۵۳	۸۵,۶۲۷	۶۷,۵۶۶	۹۴,۷۴۲	۳۳,۴۴۹	۴۶,۳۴۱	۶۱,۳۱۸	۱۰۰,۱۲۷	۱۱۱,۰۶۹	۳,۲۱۲	۸۴۲,۸۳۵
۱۴۰۰	۰	۳۵,۱۴۴	۲۸,۰۱۸	۸,۲۲۷	۶۶,۳۰۰	۶۳,۶۰۹	۵۲,۵۴۸	۵۷,۲۱۹	۲۲,۶۵۴	۶۲,۲۷۳	۱۴,۳۱۱	۱,۷۱۴	۴۱۲,۰۱۷
۱۴۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۲۲۲	۱,۹۸۵	۳,۱۴۱	۰	۳۲,۳۴۹
<b>جمع کل</b>	<b>۷,۷۵۵</b>	<b>۱۵۳,۳۴۸</b>	<b>۱۹۵,۶۹۸</b>	<b>۱۳۹,۴۳۷</b>	<b>۱۷۸,۰۸۴</b>	<b>۱۸۹,۴۳۳</b>	<b>۱۴۱,۶۳۸</b>	<b>۱۵۸,۱۶۰</b>	<b>۱۵۶,۰۰۰</b>	<b>۱۶۹,۹۶۷</b>	<b>۱۳۲,۷۱۶</b>	<b>۵,۹۹۲</b>	<b>۱,۶۲۸,۲۲۷</b>

### ۲،۱۳ عملکرد ماهانه خرید اوراق توسط فعالین بازار پول و سرمایه از ابتدای سال ۱۴۰۱ تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۰



### ۲،۱۴ عملکرد تجمعی خرید ماهانه اوراق توسط فعالین بازار پول و سرمایه از ابتدای سال ۱۴۰۱ تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۰





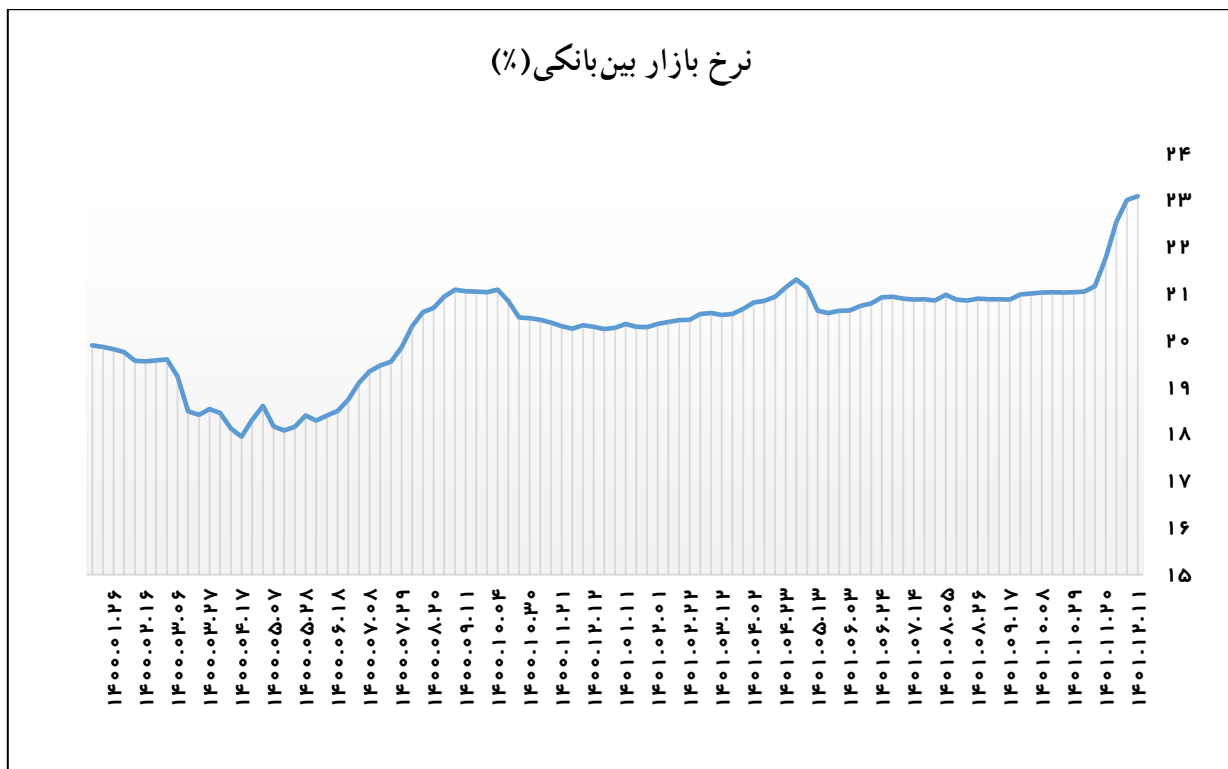
### ۳ وضعیت شاخص‌های اثرگذار بر بازارهای پولی و مالی کشور

#### ۳,۱ تصویری کلی از تغییرات متغیرهای پولی و مالی

عنوان	هفته جاری	هفته گذشته	تغییرات (%)
نرخ بازار بین بانکی	۲۳.۰۹٪	۲۳.۰۱٪	۰.۰۸٪
شاخص کل صکوک فرابورس ایران (هموزن)	۶۷۲.۲۹	۶۷۰.۶۳	۰.۲۵٪
شاخص اسناد خزانه اسلامی فرابورس ایران (هموزن)	۲۵۷.۹۲	۲۵۶.۷۴	۰.۴۶٪
شاخص کل بورس اوراق بهادار (هموزن)	۵۳۷,۸۷۱	۵۰۳,۲۰۲	۶.۸۹٪

تغییرات بیشتر از نیم درصد مثبت با علامت ▲ و بیشتر از نیم درصد منفی با علامت ▼ نشان داده می‌شود.  
تغییرات کمتر از نیم درصد مثبت یا منفی با علامت ■ نشان داده می‌شود.

#### ۳,۲ نمودار روند تاریخی نرخ بازار بین بانکی:



بر اساس آخرین اطلاعات واصله، میانگین موزون نرخ سود بازار بین بانکی در هفته منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۱۱، معادل ۲۳,۰۹ درصد بوده است که نسبت به هفته گذشته ۸ صدم درصد افزایش بوده و نسبت به ماه گذشته ۱,۹۲ درصد افزایش داشته است.

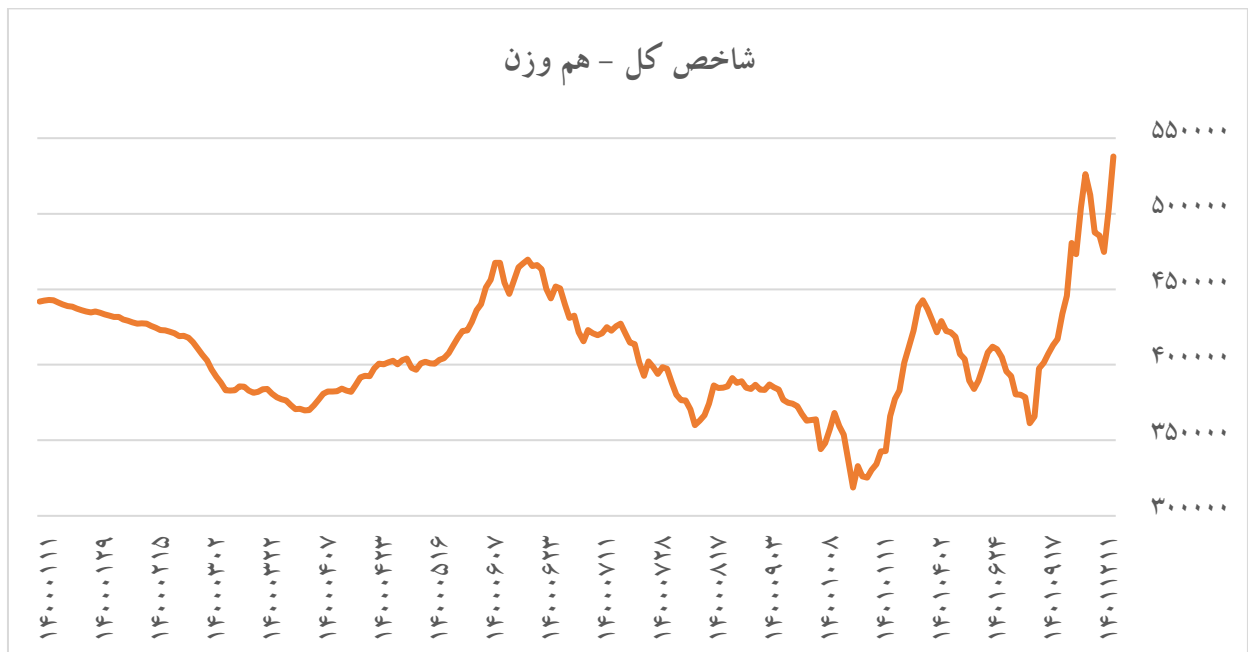
### ۳,۳ نمودار تاریخچه شاخص اسناد خزانه اسلامی فرابورس ایران (هم وزن)

تاریخچه شاخص هم وزن اسناد خزانه اسلامی فرابورس ایران



بر اساس آخرین اطلاعات دریافتی شاخص اسناد خزانه اسلامی فرابورس ایران به رقم **۲۵۷,۹۲ واحد** رسیده است. بازدهی سبد اسناد خزانه دولتی در طی هفته گذشته **مثبت ۰,۴۶** و ماه گذشته **مثبت ۰,۸۳ درصد** بوده است. این در حالیست که بازدهی شاخص کل صکوک فرابورس ایران (هم وزن) طی هفته گذشته **۲۵ صدم درصد** و طی ماه گذشته **۱,۱۸ درصد** بوده است.

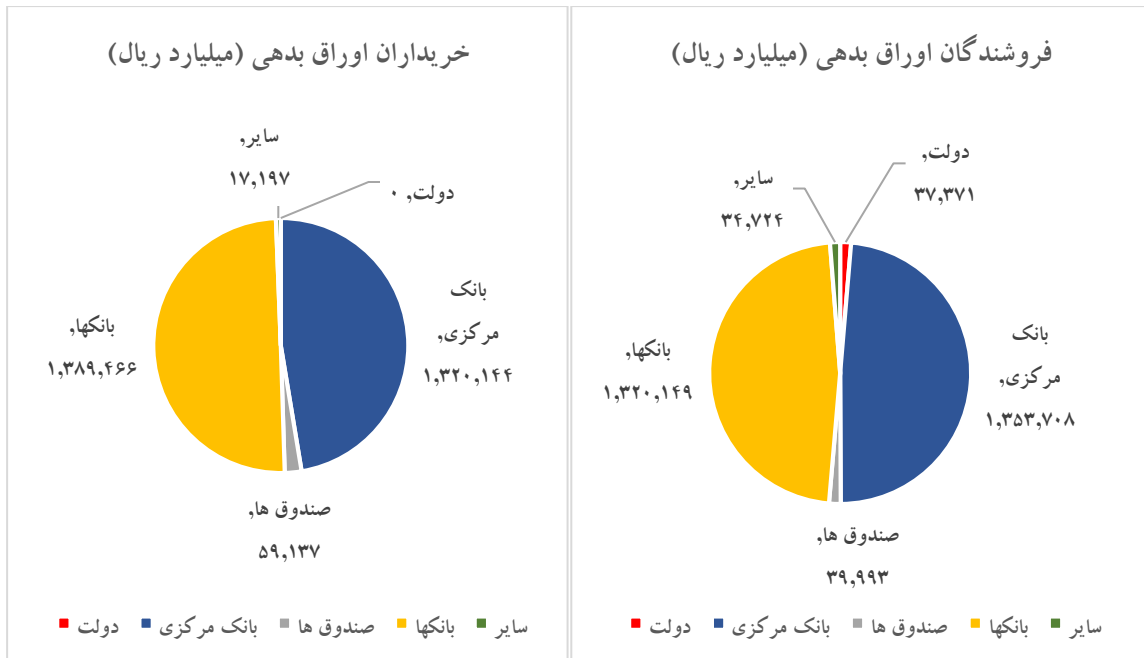
### ۳,۴ شاخص کل بورس اوراق بهادار (هم وزن)



شاخص کل بورس اوراق بهادار در هر کشوری همانند دماسنج اقتصاد آن کشور می‌باشد و از اهمیت بالایی برخوردار است. لذا در کنار سایر شاخص‌های مهم، نمودار شاخص هم وزن نیز می‌بایست مورد توجه قرار گیرد. همانطور که ملاحظه می‌شود، شاخص هم وزن که برگرفته از میانگین هم وزن شده کلیه سهام قابل معامله در بورس اوراق بهادار می‌باشد، بر اساس آخرین اطلاعات دریافتی به رقم **۵۳۷,۸۷۱ واحد** رسیده است و نسبت به هفته گذشته **۶,۸۹ درصد افزایش** و نسبت به ماه گذشته **۱۰,۳۲ درصد افزایش** داشته است.

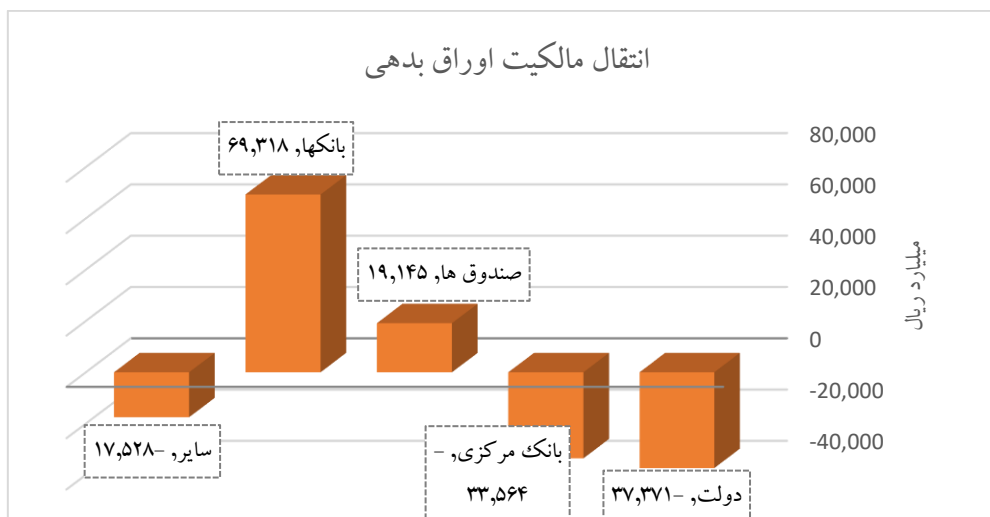
## ۴ گزیده اطلاعات مربوط به بازار بدهی طی هفته

### ۴,۱ خریداران و فروشندگان اوراق بدهی در هفته (۶ اسفند الی ۱۰ اسفند)



منبع: فرابورس ایران

### ۴,۲ نمودار انتقال مالکیت اوراق بدهی در هفته (۶ اسفند الی ۱۰ اسفند)



منبع: فرابورس ایران

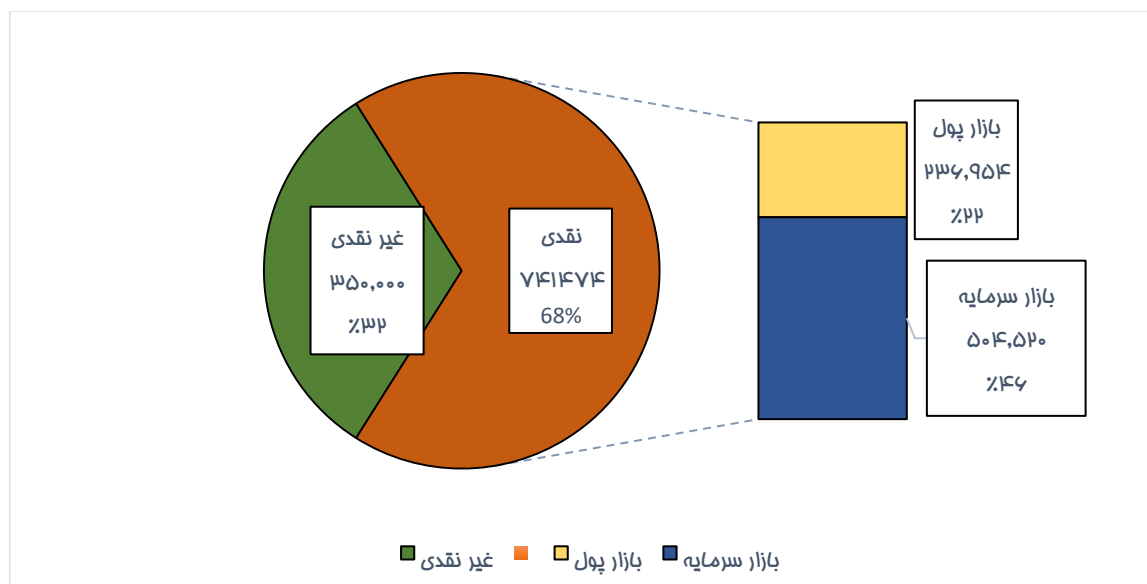
همانطور که ملاحظه می‌شود در هفته گذشته بانکها و صندوقها بطور عمده خریدار اوراق بدهی بوده‌اند و بانک مرکزی بطور خالص مبلغ ۳۳,۵۶۴ میلیارد ریال در بازار بدهی فروشنده اوراق بوده است. همچنین وزارت امور اقتصادی و دارایی به نیابت از دولت اقدام به تامین منابع نقدی به مبلغ ۳۷,۳۷۱ میلیارد ریال از طریق اوراق بهادار اسلامی نموده است.

### ۴,۳ نتیجه عرضه هفتگی اوراق بهادار دولتی منتهی به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۰

حسب تصمیمات اتخاذ شده در راستای تأمین مالی بهینه، عرضه هفتگی اوراق مالی اسلامی منتهی به مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۰ برگزار شد، که طی آن ضمن برگزاری حراج و اخذ سفارش‌های خرید اوراق از متقاضیان در سامانه‌های بازار بین‌بانکی کارگزاری بانک مرکزی و مظنه‌یابی شرکت مدیریت فناوری بورس تهران مبلغ ۳,۷۳۷ میلیارد تومان اوراق به شرح جدول ذیل به فروش رسید.

شرح	نماد معاملاتی	سررسید اوراق	مبلغ عرضه (میلیون ریال)	نرخ اسمی اوراق	نرخ بهره موثر اوراق	متقاضیان	مبلغ کل فروخته شده (میلیون ریال)
عرضه حراج اوراق مراهجه عام	اراد ۱۲۰	تیر ۱۴۰۴	۲۶,۲۴۷,۵۶۴	۱۸٪	۲۶٪	بازار سرمایه	۱۷,۸۶۶,۱۹۹
	اراد ۱۲۲	آبان ۱۴۰۳	۲۱,۱۹۹,۹۲۶			بازار پول	۶۴۴,۰۲۸
						بازار سرمایه	۱۸,۸۶۰,۷۵۲
جمع کل فروش			۵۷,۴۴۷,۴۹۰				۳۷,۳۷۰,۹۷۹

### ۴,۴ جزئیات عملکرد انتشار اوراق مالی اسلامی در سال ۱۴۰۱



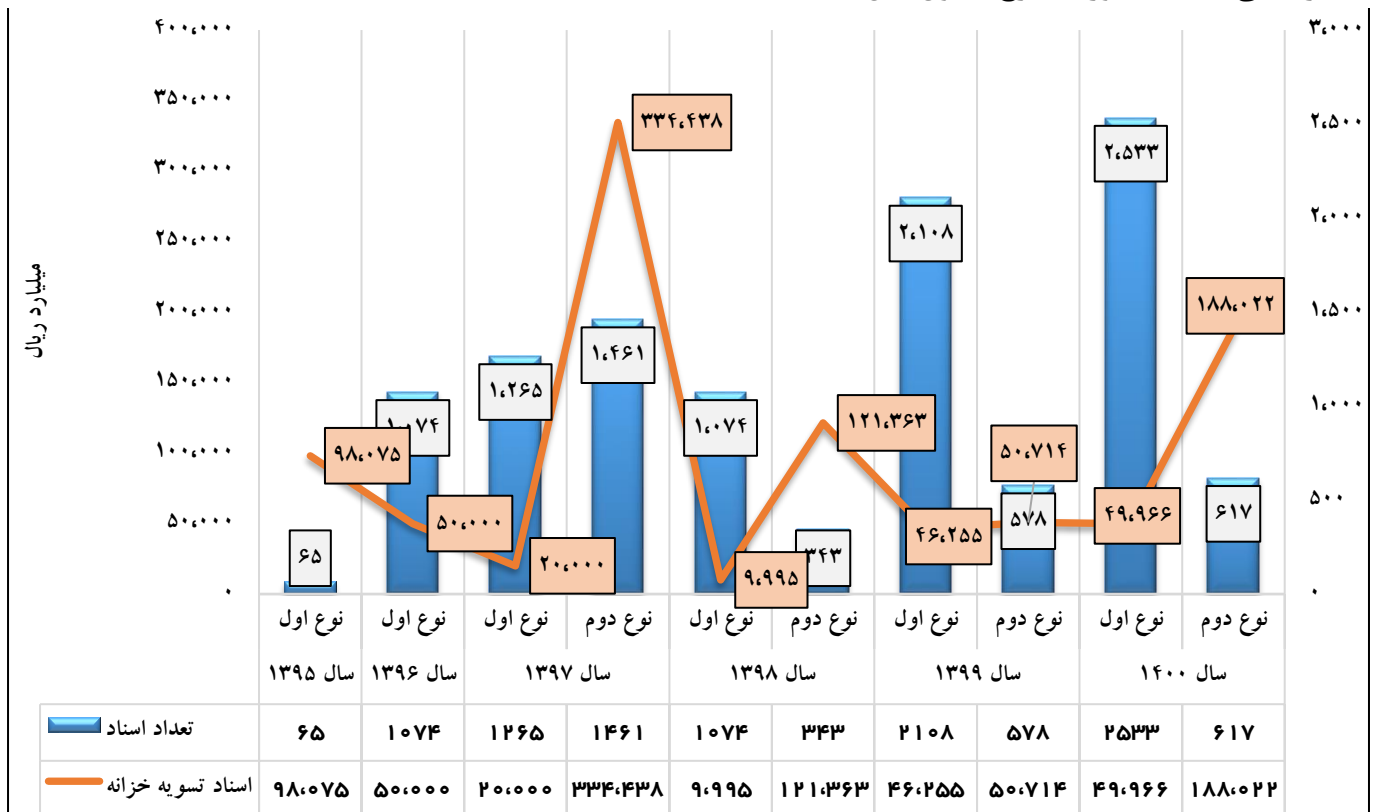
### ۴,۵ برنامه عرضه اوراق دولتی در هفته آتی

نماد معاملاتی	تاریخ سررسید	تعداد ورقه (ورقه یک میلیونی ریالی)
اراد ۱۲۰	تیر ۱۴۰۴	۶,۱۶۷,۳۱۷
جمع کل		۶,۱۶۷,۳۱۷
ظرفیت باقیمانده انتشار تا پایان سال		۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰

## ۵ عملکرد تسویه و تهاتر بدهی‌ها و مطالبات

### ۵,۱ عملکرد اسناد تسویه خزانه نوع اول و دوم

به موجب احکام قوانین بودجه سنواتی تسویه مطالبات قطعی اشخاص حقیقی و حقوقی خصوصی و تعاونی، نهادهای عمومی غیر دولتی، صندوق‌های بازنشستگی و شرکت‌های دولتی (حسب مورد) از دولت که در چهارچوب قوانین و مقررات مربوط ایجاد شده است، با بدهی اشخاص یاد شده به دولت و یا بانک مرکزی، بانک‌ها و موسسات اعتباری غیر بانکی به ترتیب از طریق اسناد تسویه خزانه نوع اول و اسناد تسویه خزانه نوع دوم به صورت جمعی - خرجی، انجام می‌شود. عملکرد کلی اسناد مذکور به شرح جدول ذیل است:

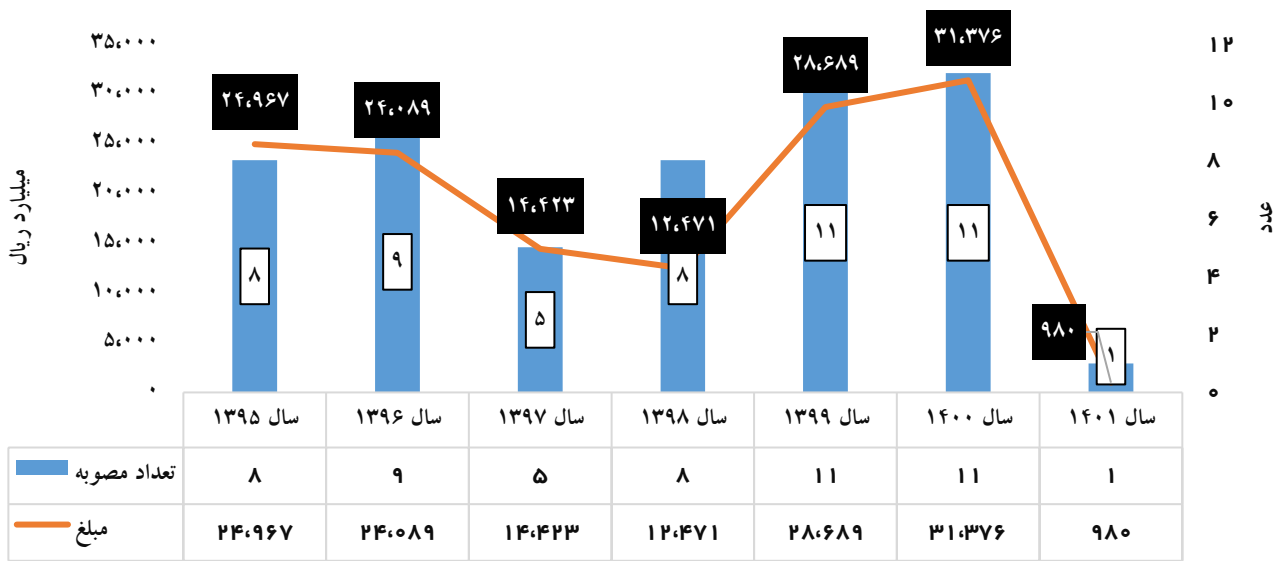


با توجه به نمودار فوق تا کنون، عملکرد صدور اسناد تسویه نوع اول مبلغ ۲۷۴,۲۹۱ میلیارد ریال و اسناد تسویه نوع دوم مبلغ ۶۹۴,۵۳۷ میلیارد ریال (جمعاً به مبلغ ۹۶۸,۸۲۸ میلیارد ریال) بوده است. اضافه می‌نماید ظرفیت مرتبط با تسویه و تهاتر در قانون بودجه سال ۱۴۰۱ حذف شده است.

## ۵,۲ عملکرد بند (پ) ماده (۲) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور

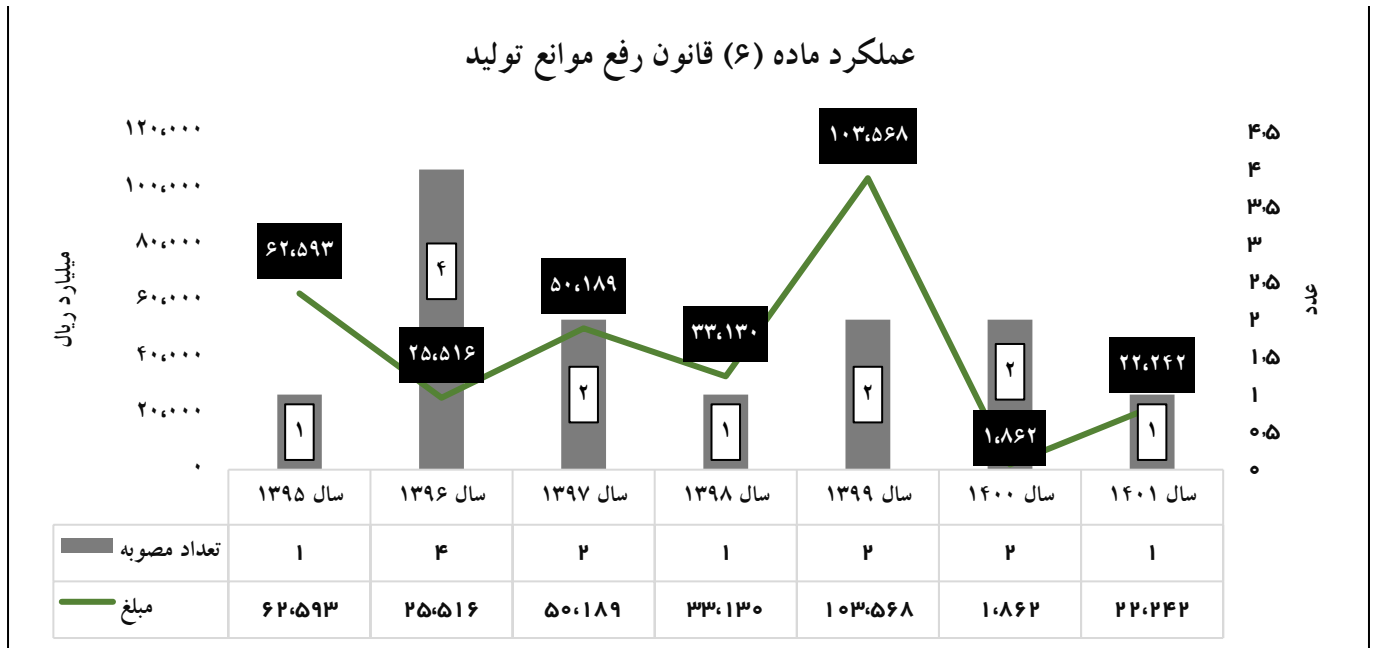
بر اساس بند (پ) ماده (۲) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، دولت مکلف است در صورت درخواست اشخاص حقیقی و حقوقی خصوصی و تعاونی، مطالبات خود از آنان را با بدهی شرکت‌های دولتی به آن‌ها تهاتر کند. شرکت دولتی که به این ترتیب جایگزین بدهکار می‌شود، موظف است مبلغ بدهی تسویه شده را به حساب درآمد عمومی نزد خزانه‌داری کل کشور واریز کند. در ضمن به موجب تبصره (۱) ذیل بند یاد شده، دولت مجاز است این حکم را در مورد اشخاص، نهادها و موسسات عمومی غیردولتی و بانک‌ها نیز اجرا کند. عملکرد کلی حکم یاد شده به شرح نمودار ذیل است:

عملکرد بند (پ) قانون رفع موانع تولید



همانگونه که ملاحظه می‌شود از سال ۱۳۹۵ تا اکنون از محل بند (پ) ماده (۲) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، با صدور ۵۳ فقره مصوبه به مبلغ ۱۳۶,۹۹۵ میلیارد ریال تهاتر مطالبات دولت با بدهی شرکت‌های دولتی انجام شده است.

### ۵,۳ عملکرد ماده (۶) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور

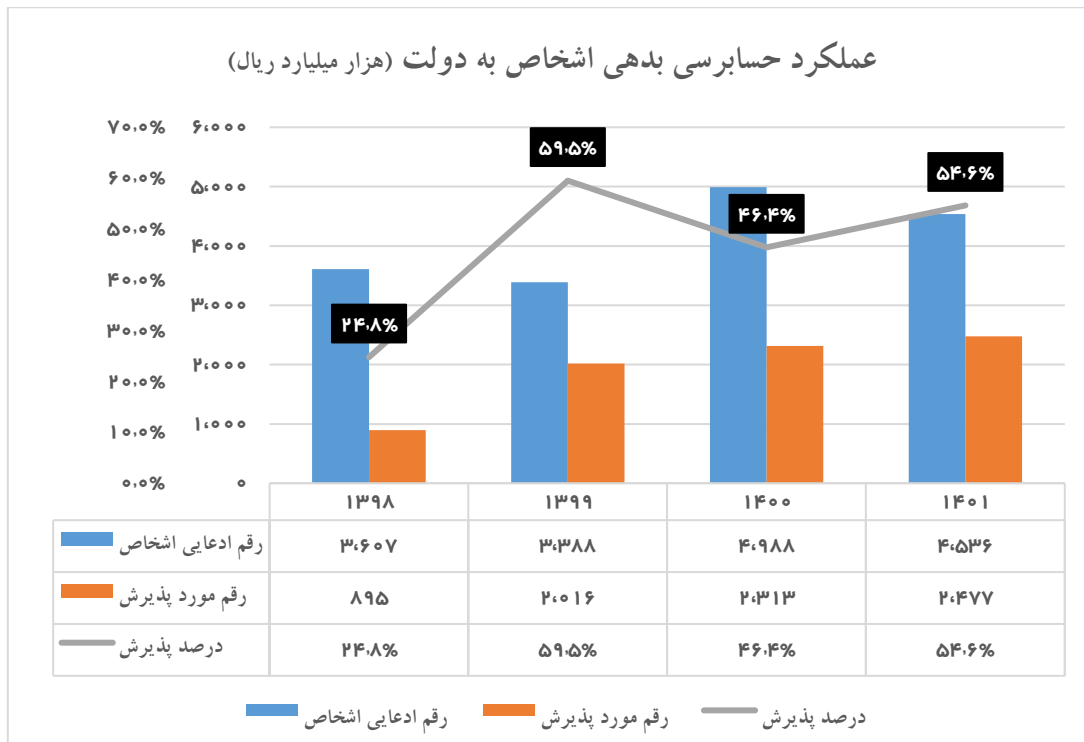


به موجب ماده (۶) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور مقرر شده است آن دسته از بدهی‌های شرکت‌های دولتی (مورد تایید سازمان حسابرسی) که ناشی از تکالیف قانونی بوده و براساس حکم قانونی، دولت مجاز به تضمین بازپرداخت آنها شده است و همچنین بدهی شرکت‌های مادر تخصصی ناشی از تعهدات دریافت تسهیلات برای اجرای طرح‌ها و پروژه‌های سرمایه‌گذاری که بعداً به شکل دارایی در چارچوب مقررات قانونی مربوط واگذار شده، لیکن تعهدات مذکور به خریدار منتقل نگردیده است، با پیشنهاد وزارت اموراتصادی و دارایی و تصویب هیات وزیران به بدهی دولت منتقل می‌شود و در مقابل به میزان بدهی قابل انتقال به حساب بدهی دولت، سرمایه دولت به همان میزان در شرکت مربوط افزایش یابد. عملکرد حکم مذکور از زمان تصویب قانون، به شرح نمودار ذیل است:

با توجه به مراتب فوق، عملکرد ماده (۶) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور از سال ۱۳۹۵ تا کنون تعداد ۱۳ مصوبه و جمعاً به مبلغ ۲۹۹,۱۰۰ میلیارد ریال بوده است.

## ۶ گزارش عملکرد دولت در حوزه حسابرسی داخلی و بررسی‌های ویژه مطالبات و بدهی‌ها

در اجرای تبصره (۲) ماده (۱) آیین نامه اجرایی ماده (۱) قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور موضوع تصویب نامه شماره ۱۲۴۰/ت/۵۲۲۳۰ مورخ ۱۳۹۴/۵/۱۷ هیات محترم وزیران، که مقرر می‌دارد «بدهی‌ها و مطالبات دولت که توسط دستگاه اجرایی ذیربط اعلام نشده باشد، با اعلام وزارت امور اقتصادی و دارایی و تایید سازمان حسابرسی قطعی تلقی می‌شود»، بدهی‌ها و مطالبات دولت که متولی خاصی ندارد، بر اساس اعلام اشخاص مدعی طلب از دولت مورد رسیدگی اولیه از حیث مبانی قانونی ایجاد تعهد بر ذمه دولت، قرار گرفته و نتیجه آن برای انجام رسیدگی جامع و صدور گزارش حسابرسی ویژه و تعیین ارقام قطعی طلب از دولت به سازمان حسابرسی و یا مرجع قانونی حسابرسی ذیربط ارسال می‌شود.



همانگونه که ملاحظه می‌شود، از سال ۱۳۹۸ تا کنون مبلغ ۱۶,۵۱۸ هزار میلیارد ریال رقم مورد ادعای اشخاص مورد حسابرسی قرار گرفته که از رقم مذکور، مبلغ ۷,۷۰۰ هزار میلیارد ریال (حدود ۴۶٪) مورد پذیرش قرار گرفته است.



## ۷ اهم اخبار و رخدادها

۱. نتیجه چهلمین و یکمین حراج اوراق مالی اسلامی دولتی و برگزاری حراج مرحله جدید در وبگاه بانک مرکزی منتشر شد. (منبع: [www.cbi.ir](http://www.cbi.ir))
۲. بنا بر گزارش عملیات اجرایی سیاست پولی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، با توجه به پیش‌بینی بانک مرکزی از وضعیت نقدینگی در بازار بین‌بانکی، موضع عملیاتی بانک مرکزی در هفته منتهی به ۸ اسفند توافق بازخريد بود. از این رو، این بانک به اجرای عملیات بازار باز در قالب توافق بازخريد به مبلغ ۹۰۰,۰ هزار میلیارد ریال اقدام کرد. (منبع: [www.cbi.ir](http://www.cbi.ir))
۳. مجید عشقی گفت: برنامه‌هایی وجود دارد برای اینکه سهام‌داران با آگاهی نسبت به خرید سهام اقدام کنند. همچنین روی ارائه ابزارهای لازم تمرکز کرده‌ایم. از جمله اینکه صندوق‌های سرمایه‌گذاری متنوع در اختیار سهام‌داران قرار بگیرد. در یک سال گذشته نزدیک به ۱۰۰ مجوز صندوق جدید داده و ۱۰۲ صندوق جدید هم راه‌اندازی شده است. مجوز پنج نوع صندوق جدید شامل اهرمی، تضمین اصل سرمایه، مختص اوراق دولتی، املاک و مستغلات و صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صادر شده است. مهم این است که بتوانیم فرهنگ سهام‌داری غیرمستقیم را ترویج کنیم. (منبع: [www.shada.ir](http://www.shada.ir))
۴. در حالی ادعا می‌شود که رقم نرخ تورم تنها فاصله‌ای ۱,۶ درصدی با نرخ تورم سال ۱۳۷۴ دارد که بر اساس جدیدترین اعلام بانک مرکزی نرخ تورم در دوازده ماه منتهی به بهمن‌ماه ۱۴۰۱ نسبت به دوازده ماه منتهی به بهمن‌ماه ۱۴۰۰ معادل به ۴۳,۶ درصد رسیده است. (منبع: [www.shada.ir](http://www.shada.ir))
۵. رئیس سازمان بورس و اوراق بهادار گفت: هدف از معرفی صندوق بخشی این است که بتوانیم متناسب با نیاز مشتریان به همه ذائقه‌های موجود بازار پاسخ بدهیم. (منبع: [www.shada.ir](http://www.shada.ir))
۶. درآمدهای مالیاتی در ۱۱ ماه سال جاری به ۴۲۸ هزار میلیارد تومان رسید؛ رشد درآمدهای مالیاتی همزمان با کاهش ۵ درصدی مالیات تولیدکنندگان و با اتکا به شناسایی مودیان جدید و فراریان مالیاتی محقق شده است. (منبع: [www.shada.ir](http://www.shada.ir))
۷. مجموع ارز عرضه شده به صورت حواله در روز ۱۱ اسفند به معادل ۴۵۳ میلیون دلار رسید. (منبع: [www.cbi.ir](http://www.cbi.ir))

**۸ نکته آموزشی هفته:****۸,۱ مفاهیم مالی و اقتصادی:**

در گزارش پیشین به ماهیت "اوراق مساقات" یکی از انواع صکوک پرداخته شد. در این گزارش به تشریح سود این اوراق می‌پردازیم:

سود اوراق مساقات به طور متعارف سالانه است و به عوامل زیادی چون میزان تولید (برداشت محصول)، قیمت محصولات و هزینه‌های انجام گرفته بستگی دارد، بنابر این ناشر اوراق گرچه می‌تواند بر حسب تجارب سالیان قبل و پیش بینی آینده، دامنه سود انتظاری را تخمین بزند، اما سود واقعی در پایان سال مالی مشخص می‌شود. در گزارش آتی به بازار ثانویه "اوراق مساقات" می‌پردازیم.

(منبع: <https://sukuk.ir>)

**۸,۲ لغت‌نامه مالی و اقتصادی:**

• **وام روزانه:** وامی که یک کارگزار قبل از تحویل اوراق بهادار از بانک دریافت می‌کند. به محض تحویل اوراق بهادار، این وام تبدیل به وام عندالمطالبه شده و اوراق بهادار تحویل داده شده به عنوان وثیقه آن در می‌آید.

Day loan

• **جریان معامله:** در موسسات تامین سرمایه به نرخی گفته می‌شود که در آن معاملات جدید به شرکت کارگزاری ارجاع داده می‌شود.

Deal flow

• **افزایش اعتبار:** تمدید اعتبار فراتر از دوره‌های معمولی واگذارکننده اعتبار.

Dating

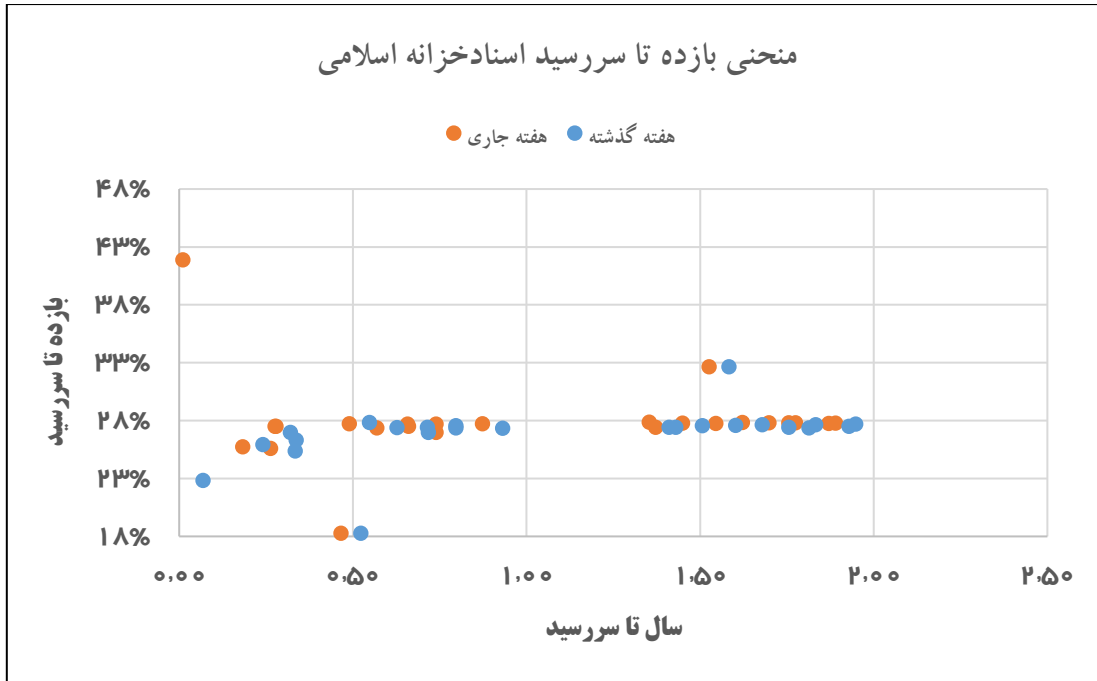
منبع:

کتاب فرهنگ مالی و سرمایه‌گذاری، پروفسور کمبل آر. هاروی، ترجمه دکتر رضا تهرانی و دکتر عسگر نوربخش

**Dictionary of Finance & Investing – Professor Campbell R. Harvey**

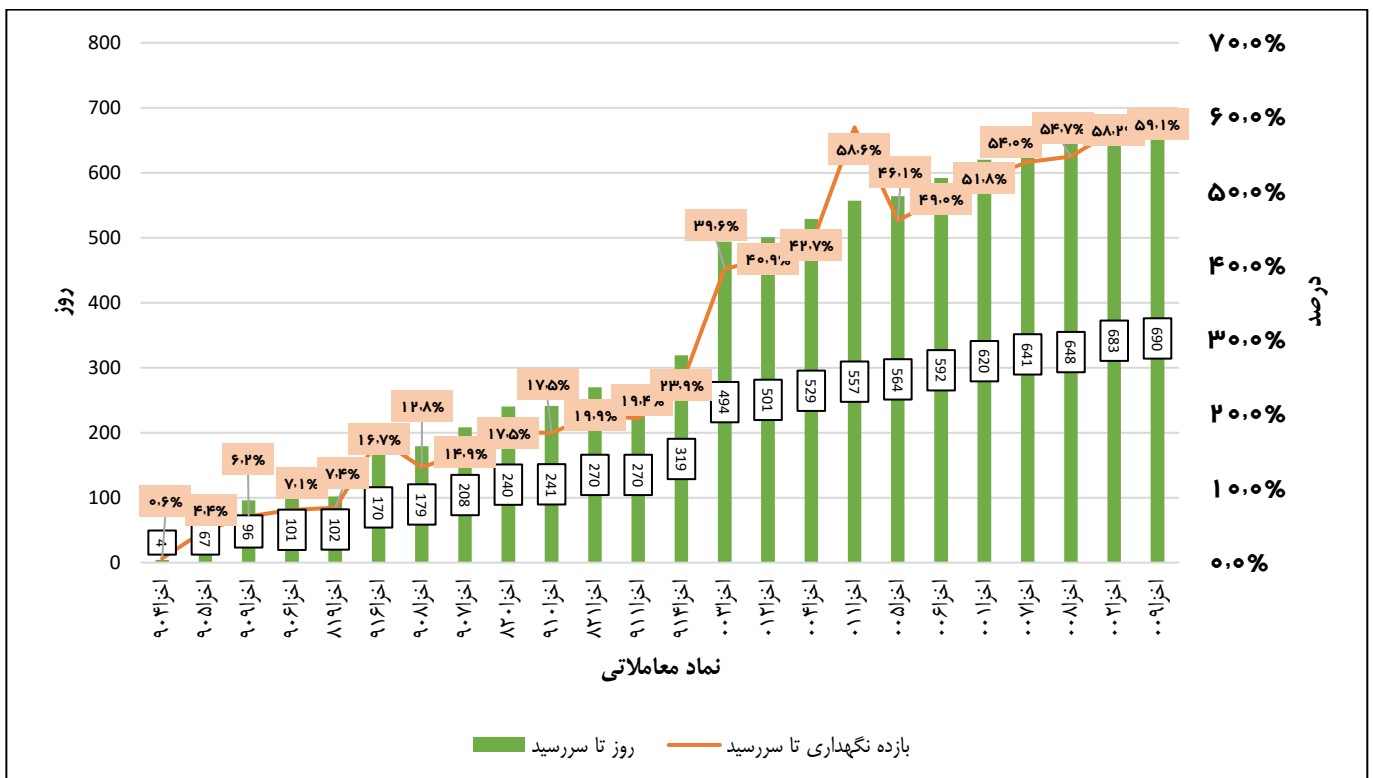
## ۹ فرصت‌های سرمایه‌گذاری در اسناد خزانه اسلامی دولت

### ۹,۱ نمودار مقایسه‌ای بازده تا سررسید انواع اسناد خزانه اسلامی نسبت به هفته گذشته



نمودار فوق، بازدهی تا سررسید (سالانه) انواع اسناد خزانه اسلامی در سررسیدهای مختلف را نشان می‌دهد. همانگونه که ملاحظه می‌شود، تحرکات محسوسی در بازده اسناد خزانه اسلامی کوتاه مدت مشاهده می‌شود.

### ۹,۲ نمودار مقایسه‌ای بازده نگهداری تا سررسید انواع اسناد خزانه اسلامی به تفکیک نماد معاملاتی

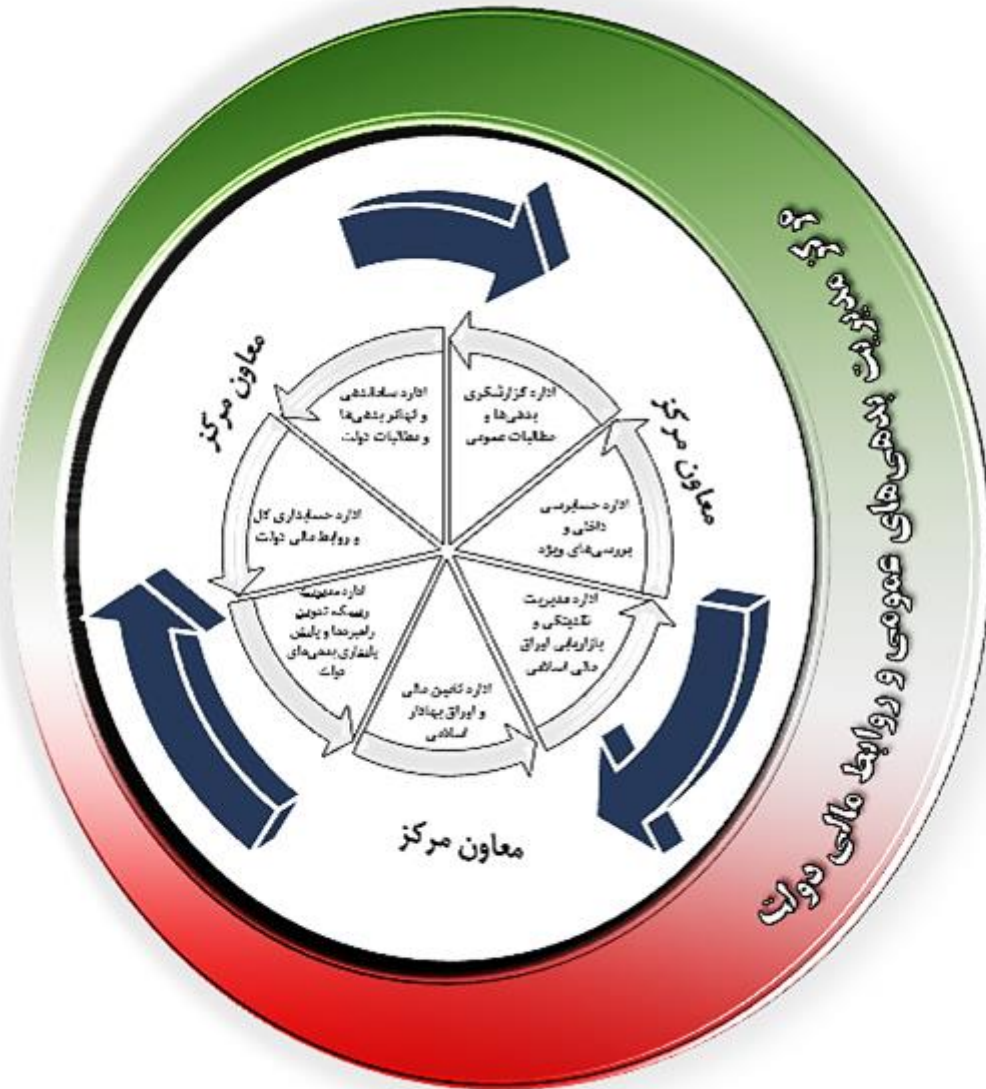


### ۹,۳ جدول بازده اسناد خزانه اسلامی دولت به تفکیک نماد معاملاتی

نام نماد	قیمت معامله	تاریخ آخرین معامله	تاریخ سررسید	YTM	بازده ساده
اخزا۹۰	۹۹۳,۵۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۰۹	۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۴۸,۶۹٪	۳۹,۸۰٪
اخزا۹۰	۹۵۷,۵۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۸	۲۶,۲۵٪	۲۳,۸۳٪
اخزا۹۰	۹۴۰,۴۹۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۶	۲۵,۹۷٪	۲۳,۸۱٪
اخزا۹۰	۹۳۳,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۰۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۲۷,۸۶٪	۲۵,۴۵٪
اخزا۸۱۹	۹۳۰,۵۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۰۶	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۲۷,۸۵٪	۲۵,۴۷٪
اخزا۹۱۶	۸۵۶,۶۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۲۷	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	۱۸,۳۷٪	۱۸,۲۴٪
اخزا۹۰	۸۸۵,۶۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۲۷,۹۴٪	۲۶,۱۹٪
اخزا۹۰	۸۷۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۲/۰۷/۰۴	۲۷,۵۳٪	۲۶,۱۰٪
اخزا۸۲۰	۸۵۰,۲۷۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۲۷,۸۵٪	۲۶,۶۷٪
اخزا۹۱۰	۸۵۰,۵۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۲/۰۸/۰۷	۲۷,۶۶٪	۲۶,۵۱٪
اخزا۸۲۱	۸۳۳,۳۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۲۷,۸۴٪	۲۶,۹۴٪
اخزا۹۱۱	۸۳۶,۸۵۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	۲۷,۱۱٪	۲۶,۲۶٪
اخزا۹۱۴	۸۰۶,۳۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۲۷,۸۳٪	۲۷,۴۰٪
اخزا۰۰۳	۷۱۶,۰۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۲۷,۹۳٪	۲۹,۲۴٪
اخزا۰۱۲	۷۰۹,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۵	۱۴۰۳/۰۴/۲۵	۲۷,۴۸٪	۲۸,۹۸٪
اخزا۰۰۴	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	۲۷,۸۴٪	۲۹,۵۱٪
اخزا۰۱۱	۶۳۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۲	۱۴۰۳/۰۶/۱۹	۳۲,۷۰٪	۳۵,۹۷٪
اخزا۰۰۵	۶۸۴,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۲۷,۸۱٪	۲۹,۸۵٪
اخزا۰۰۶	۶۷۰,۵۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۲۷,۹۰٪	۳۰,۲۵٪
اخزا۰۰۱	۶۵۸,۲۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	۲۷,۸۷٪	۳۰,۵۲٪
اخزا۰۰۷	۶۴۹,۰۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	۲۷,۸۶٪	۳۰,۷۵٪
اخزا۰۰۸	۶۴۶,۰۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	۲۷,۸۶٪	۳۰,۸۲٪
اخزا۰۰۲	۶۳۱,۵۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۲۷,۸۰٪	۳۱,۱۴٪
اخزا۰۰۹	۶۲۸,۲۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۱	۲۷,۸۳٪	۳۱,۲۶٪
اخزا۰۱۰	۶۲۲,۱۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	۲۷,۸۶٪	۳۱,۴۵٪
اخزا۱۰۱	۵۶۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	۲۸,۲۳٪	۳۳,۵۳٪
اخزا۱۰۳	۵۴۴,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۱۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	۲۸,۲۲٪	۳۴,۲۲٪
اخزا۱۰۲	۵۳۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۱۴۰۴/۰۸/۲۶	۲۳,۵۹٪	۲۹,۵۹٪

## ۱۰ اقدامات برجسته و دستاوردهای مدیریت بدهی‌های عمومی و روابط مالی دولت





تهیه و تنظیم: اداره مدیریت ریسک، تدوین راهبردها و پایش پایداری بدهی‌های دولت



<https://iridmo.mefa.ir>



[Riskmgn@mefa.gov.ir](mailto:Riskmgn@mefa.gov.ir)



<https://sokhan.mefa.ir:۸۰۸۲>