

جمهوری اسلامی ایران  
وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی

اساسنامه

شرکت تعاونی تأمین نیاز مشاغل تسهیلاتگران .....

## فصل اول

ماده ۱ - نام شرکت تعاونی تامین نیاز مشاغل تسهیلمان ..... و نوع آن توزیعی است که در این اساسنامه به اختصار تعاونی نامیده می شود.

### ماده ۲- اهداف تعاونی:

- ۱- ترویج و تحکیم مشارکت ، همکاری و تعاون عمومی.
- ۲- تأمین نیازهای مشترک اقتصادی ، اجتماعی و فرهنگی اعضاء و کمک به تحقق عدالت اجتماعی.
- ۳- کمک به تامین نیروی کار آموزش دیده و با تجربه برای انجام خدمات تسهیلمندی
- ۴- تأمین اشتغال اعضاء
- ۵- تأمین نیازهای حرفه ای و شغلی اعضاء

ماده ۳- موضوع فعالیت :

تسهیلمندی در راه اندازی و تاسیس گروه ها و خوشه های کسب و کار، نهادهای اجتماعی و اقتصادی، صندوق های روستایی و محله شهری و تعاونی ها از قبیل تعاونی های تولیدی و توزیعی، تعاونی های روستایی، روستا تعاون، تامین نیاز مشاغل خانگی، تعاونی های دهیاران، تعاونی های فراگیر ملی و تعاونی های توسعه و عمران شهرستان ها.

- تسهیلمندی در ارزیابی مشارکتی، تعیین فرصت های شغلی و رسته ها و خوشه های کسب و کار، انجام تحقیقات بازار، تدوین استراتژی های معیشت و تهیه برنامه های کسب و کار و پیاده سازی و اجرای آنها.
- تسهیلمندی و مشاوره در مدیریت و برنامه ریزی صندوق ها و تعاونی ها از قبیل کارآفرینی، مدیریت مالی، مدیریت تولید، مدیریت بازاریابی و فروش و توسعه بازار از طریق ارائه خدمات آموزشی و مشاوره ای به آنها.
- تسهیلمندی در ایجاد ارتباطات تعاونی ها با سازمان ها، شرکت ها و نهادهای مورد نیاز و شبکه و خوشه سازی و ایجاد زنجیره اقتصادی (تولید، تامین، توزیع و مصرف) و ارزش افزوده کالاها و خدمات.
- کارگزاری طرح های و پروژه های سازمان ها و نهادهای دولتی و غیر دولتی مانند طرح روستا تعاون، طرح های آسمان، سحاب و آفتاب، طرح اشتغال روستایی، طرح اقتصاد مقاومتی، بانک توسعه تعاون و...
- ارائه خدمات آموزشی مورد نیاز به کارکنان و تسهیلمان سازمان ها در زمینه های تعاونی، شغلی، فنی، تخصصی و نظایر آن در صورت لزوم با هماهنگی وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی و مراجع ذیربط دیگر
- انتشار نشریات خبری در مورد فعالیت تعاونی و آشنا نمودن اعضاء به اصول و آرمانهای تعاونی.
- تهیه مواد اولیه، خدمات، وسایل و ابزار و دیگر نیازمندی های عمومی اعضاء با رعایت قوانین و مقررات قانونی و فروش آن به صورت عمده و خرده.
- فراهم آوردن شرایط بهره مندی اعضا از خدمات بیمه ای.
- اعطای کمکهای نقدی و غیرنقدی به مؤسسات خیریه و آموزشی و درمانی و عام المنفعه.
- انجام سایر فعالیتهای مرتبط با اهداف شرکت.
- اخذ وام قرض الحسنه و سایر تسهیلات اعتباری از منابع بانکی و دیگر مؤسسات مالی اعتباری و اشخاص حقیقی و حقوقی دیگر و تأمین تنخواه لازم با انعقاد عقود اسلامی.
- اخذ کمک و هدایای نقدی و غیرنقدی از دولت ، اشخاص حقیقی و یا حقوقی و نهادها.

- تودیع وجوه به حساب سپرده بلندمدت و کوتاه مدت در بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری.  
- مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی با اولویت تعاونی ها.

- سرمایه گذاری و خرید سهام اتحادیه تعاونی مربوطه و یا سایر شرکتها و مؤسسات عمومی، تعاونی و یا خصوصی.  
- مشارکت دادن اعضاء و خصوصاً مدیران تعاونی در دوره های آموزشی تخصصی برای ارتقای سطح تولید و خدمات.

**تبصره ۱-** در صورتیکه برای انجام هر یک از فعالیتهای موضوع تعاونی، نیاز به اخذ مجوز از مراجع ذیصلاح قانونی باشد تعاونی مکلف به اخذ آن است.

**تبصره ۲-** .....

**تبصره ۳-** .....

(حسب موضوع فعالیت تعاونی ممکن است لازم باشد تبصره یا تبصره های دیگری اضافه شود.)

**ماده ۴- حوزه عملیات تعاونی :** ..... می باشد.

(محدوده جغرافیایی فعالیت تعاونی مانند روستا، شهر، شهرستان، استان یا سراسر کشور نوشته شود.)

**ماده ۵- مدت تعاونی** از تاریخ ثبت نام محدود است.

**ماده ۶- مرکز اصلی عملیات تعاونی** تسهیلگران ..... و **نشانی** آن استان ..... شهرستان ..... خیابان ..... کوچه ..... پلاک ..... کدپستی ..... است.

هیئت مدیره می تواند اقدام به ایجاد شعب و دفاتر نمایندگی در سایر نقاط داخل و خارج از کشور نموده و یا عندالاجتضا در مورد تغییر آن اقدام کند. در این صورت میبایست موضوع از طریق اداره کل تعاون، کار و رفاه اجتماعی استان محل به مرجع ثبت تعاونی اعلام تا نسبت به ثبت آگهی آن در روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران اقدام گردد. (شهر و یا روستایی که اداره امور تعاونی در آن مستقر است بعنوان مرکز اصلی تعاونی باید نوشته شود؛ نشانی دفتر مرکزی نیز بعنوان نشانی مرکز اصلی درج شود.)

**ماده ۷-** سرمایه اولیه تعاونی مبلغ ..... ریال است که به .. سهم ..... ریالی منقسم گردیده است. مبلغ ..... ریال آن نقداً توسط اعضاء پرداخت و مبلغ ..... ریال آن توسط ..... (دستگاههای موضوع ماده ۱۷ قانون بخش تعاونی در صورتیکه شریک تعاونی باشند باید نوشته شود) تأمین و معادل ..... ریال نیز به صورت آورده غیر نقدی توسط اعضاء/سهامداران غیر عضو و دستگاههای موضوع ماده ۱۷ قانون تقویم و به تعاونی تسلیم و مابقی در تعهد آنها می باشد.

**ماده ۸-** هر یک از اعضاء/سهامداران غیر عضو تعاونی باید حداقل معادل یک سوم مبلغ اسمی سهامی را که خریداری نموده، در موقع تأسیس تعاونی پرداخت کند.

تبصره- اعضاء و سهامداران غیر عضو مکلفند ظرف مدتی که مجمع عمومی عادی تعیین می کند و از دو سال تجاوز نخواهد کرد مبلغ پرداخت نشده سهام خود را تأدیه نمایند.

**ماده ۹-** سهم اعضاء در تأمین سرمایه تعاونی برابر است مگر اینکه مجمع عمومی عادی تصویب نماید که بعضی از اعضا سهم بیشتری تأدیه نمایند. در این صورت حداکثر میزان سهام هر عضو نباید از ۳۰ درصد سرمایه تعاونی تجاوز کند.

**تبصره-** اشخاص حقیقی و حقوقی، اعم از دولتی یا عمومی غیردولتی، تعاونی یا خصوصی، ایرانی یا غیرایرانی بشرطی که بنابه قوانین و مقررات کشور یا به حکم مراجع قانونی، از تملک سهام ممنوع نباشد، به عنوان سهامدار غیر عضو مجاز به تملک بخشی از سهام تعاونی اند. حداکثر مجموع سهم مالکیت

سهامداران غیرعضو برای هریک از اشخاص حقیق، حقوقی دولتی و یا عمومی غیردولتی تا ۴۹٪ کل سهام تعاونی می باشد.

**ماده ۱۰-** سهام تعاونی بانام و غیرقابل تقسیم است و انتقال آن به اعضا یا متقاضیان عضویت (واجدشرایط) جدید یا سهامدارن غیر عضو با موافقت هیئت مدیره و با رعایت ماده ۹ مجاز می باشد.

**تبصره -** تعاونی باید دارای دفتر سهام باشد. نام و نشانی شامل کدملی و کدپستی و تعداد سهم هریک از سهامداران عضو غیر عضو و موارد نقل و انتقال آن باید در دفتر سهام تعاونی به ثبت برسد. هر نقل و انتقالی که بدون رعایت تشریفات فوق بعمل آید، فاقد اعتبار است. هرگونه ابلاغ به نشانی صاحب سهم تازمانی که نشانی دیگری توسط وی به تعاونی اعلام نشده باشد، معتبر خواهد بود.

**ماده ۱۱-** تعاونی ظرف مدت یکسال از تاریخ ثبت یا افزایش سرمایه، حسب مورد برای هریک از اعضاء/سهامدار غیر عضو به میزان سهامی که خریداری کرده اند ورقه سهم صادر و تحویل خواهد نمود.

**تبصره ۱-** ورقه سهم باید متحدالشکل، چاپی و دارای شماره ترتیب بوده و نام تعاونی و شماره ثبت آن و مبلغ اسمی سهم و تعداد سهامی که هر ورقه نماینده آن است در آن درج و به امضای مدیرعامل و یک نفر از اعضاء هیئت مدیره که دارای امضای مجاز است برسد؛ مادام که اوراق سهام صادر نشده تعاونی باید به اعضا گواهینامه موقت سهم که معرف تعداد، مبلغ اسمی و مبلغ پرداخت شده است تحویل نماید.

**تبصره ۲-** نام و نشانی و تعداد سهم هریک از سهامداران و موارد نقل و انتقال آن باید در دفتر سهام تعاونی به ثبت برسد. هر نقل و انتقالی که بدون رعایت تشریفات فوق بعمل آید، از نظر شرکت فاقد اعتبار است.

## فصل دوم- مقررات مربوط به عضویت

**ماده ۱۲-** عضویت در تعاونی برای کلیه واجدین شرایط اعم از اشخاص حقیقی و یا حقوقی غیردولتی که نیاز به خدمات تعاونی داشته باشند و دارای شرایط زیر باشند آزاد است:

الف- شرایط عمومی

- ۱- تابعیت جمهوری اسلامی ایران.
- ۲- عدم ممنوعیت قانونی و حجر.
- ۳- عدم عضویت همزمان در تعاونی مشابه.
- ۴- درخواست کتبی عضویت و تعهد رعایت مقررات اساسنامه و خرید حداقل ..... سهم از سهام تعاونی.

ب- شرایط اختصاصی

دارای مدرک، سابقه و تجربه تسهیلمگری. بومی و ساکن منطقه. دارای روابط عمومی و فن بیان مناسب، توانایی برقراری ارتباط با مردم و علاقه کار با مردم. دارای مدرک حداقل کارشناسی در زمینه مدیریت، توسعه اقتصادی و برنامه ریزی، کشاورزی، برنامه ریزی، علوم اجتماعی و اقتصادی. دارای مدرک (ICDL) و یا توانایی کافی کار با رایانه

**تبصره ۱-** احراز شرایط عضویت هر متقاضی بعهده هیئت مدیره است و هیچگونه تبعیض یا محدودیتی برای عضویت واجدین شرایط نباید وجود داشته باشد مگر به سبب عدم کفایت امکانات و ظرفیت تعاونی هیئت مدیره مکلف است در مواردی که متقاضیان فاقد هریک از شرایط مذکور باشند، درخواست عضویت آنها را رد کند.

**تبصره ۲-** احراز شرایط داوطلبان عضویت قبل از انتخاب اولین هیأت مدیره برعهده هیأت مؤسس تعاونی می باشد

تبصره ۳ - مسئولیت مالی اعضاء و سهامداران غیرعضو در تعاونی محدود به میزان سهم آنان می باشد، مگر آنکه در قرارداد ترتیب دیگری شرط شده باشد.

**ماده ۱۳-** تعاونی [در شرف تاسیس یا ثبت شده] می تواند با تصویب اکثریت اعضای حاضر در مجمع عمومی عادی/ موسسین، با رعایت ماده ۱۰ قانون اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی، اشخاص حقیقی و حقوقی باشند، اعم از ایرانی یا غیرایرانی را بشرطی که بنا به قوانین و مقررات کشور یا به حکم مراجع قانونی، از تملک سهام ممنوع نباشند، به عنوان "سهامدار غیر عضو" بپذیرد. در جلسه مجمع عمومی مذکور مادام که پذیرش سهامدار غیر عضو به تصویب مجمع عمومی نرسیده باشد فاقد حق رای خواهد بود.

**تبصره ۱-** تغییرات بعدی سهامداران غیر عضو با رعایت اساسنامه با تصویب هیات مدیره تعاونی خواهد بود.

**ماده ۱۴-** حداقل سهام مقرر برای هر یک از سهامداران غیر عضو، تعداد ..... سهم و حداکثر آن برای هر یک، مستقیم یا غیر مستقیم، ..... درصد از کل سهام تعاونی است. مبلغ ..... ریال از سرمایه تعاونی (معادل ..... درصد از سرمایه) متعلق به سهامداران غیر عضو است. تبصره - میزان سهام مجموع سهامداران غیر عضو، نباید از ۴۹ درصد کل سهام تعاونی بیشتر باشد.

**ماده ۱۵-** مقررات حاکم بر سهامداران غیر عضو در خصوص نحوه پرداخت بهای سهام، نحوه وصول مطالبات تعاونی و مسئولیت مالی، همانند اعضاء است.

**ماده ۱۶-** در صورتیکه سهامدار غیر عضو بخواهد تمام یا تعدادی از سهام خود را بفروشد، ابتدا باید آنرا به سایر اعضا و سهامداران غیر عضو تعاونی عرضه کند؛ که در اینصورت انتقال آن با رعایت سقف مجاز سهام با ثبت در دفتر سهام تعاونی بلامانع است. در صورت عدم خرید توسط اعضا و سهامداران غیر عضو، انتقال آن به واجدین شرایط عضویت جدید با موافقت هیأت مدیره بلامانع است؛ در غیر اینصورت انتقال آن به هر شخص حقیقی و حقوقی دیگر بعنوان سهامدار غیر عضو مجاز است. در صورتیکه بخواهد کاملاً از مشارکت تعاونی خارج شود و بترتیب مذکور، نتواند ظرف مدت ۳ ماه، تمام سهام خود را بفروش برساند، تعاونی بترتیب مقرر برای اعضا در ماده ۱۵ قانون بخش تعاونی اقتصاد جمهوری اسلامی، اقدام می-کند.

**ماده ۱۷-** برای رسمیت تشکیل مجامع عمومی، حضور سهامداران غیر عضو الزامی نیست؛ لکن باید بترتیب مقرر برای دعوت اعضا، آنها نیز دعوت شوند و در صورت عدم امکان حضور آنها، وکلای آنها همانند وکلای اعضا مجاز به حضور در جلسه مجمع عمومی خواهند بود.

**ماده ۱۸-** در صورتیکه تعاونی "سهامدار غیر عضو" داشته باشد، اعضا و سهامداران غیرعضو در مجمع عمومی، در دو گروه مجزا باید در رأی-گیری شرکت نمایند. پس از رأی گیری در خصوص هر موضوع یا هر شخص و اعلام آرای موافق هر گروه (از اعضا و سهامداران غیرعضو)، مجموع آرای موافق بترتیب زیر محاسبه می شود:

۱. "میزان رأی سهامداران غیرعضو در مجمع" عبارت است از "نسبت رأی داده شده ی سهامداران غیرعضو حاضر در جلسه" (تعداد سهام موافق تقسیم بر تعداد کل سهام حاضر مجمع) ضربدر "ضریب رأی سهامداران غیرعضو".

۲. "میزان رأی اعضا در مجمع" عبارت است از "نسبت رأی اعضای موافق حاضر در جلسه" (تعداد اعضای موافق تقسیم بر تعداد کل اعضای حاضر مجمع) ضربدر "ضریب رأی اعضا".

۳. "مجموع رأی موافق اعضا و سهامداران غیرعضو به هر موضوع یا شخص" عبارتست از مجموع آرای حاصل از (۱) و (۲).

۴. "ضریب رأی سهامداران غیرعضو" برای شرایطی که ۴۹ درصد از کل سهام تعاونی را داشته باشند، ۳۵ درصد می باشد. در اینصورت بطور کلی "ضریب رأی سهامداران غیرعضو" عبارتست از "نسبت سهام غیرعضو به کل سهام تعاونی" (تعداد سهام غیرعضو تقسیم بر تعداد کل سهام تعاونی) ضربدر (۳۵ تقسیم بر ۴۹) ضربدر (۱۰۰).

۵. همچنین "ضریب رأی اعضا" عبارتست از (۱۰۰) منهای "ضریب رأی سهامداران غیرعضو".

تبصره - میزان سهام و رای تمام و یا هر یک از اتباع غیرایرانی ناشی از سهامداری غیرعضو نباید مغایر قوانین و مقررات عمومی حاکم بر سرمایه-گذاری خارجی در کشور باشد.

**ماده ۱۹-** سهامداران غیر عضو، برای عضویت در هیأت مدیره از دارا بودن شرایط عضویت در تعاونی مستثنی هستند و حداکثر تا ۳۵ درصد تعداد کرسیهای هیأت مدیره، قابل تصدی توسط آنها خواهد بود.

**ماده ۲۰-** مسئولیت مالی اعضاء در تعاونی محدود به میزان سهم آنان می باشد مگر آنکه در قرارداد ترتیب دیگری شرط شده باشد.

**تبصره-** مسئولیت دستگاههای عمومی تأمین کننده سرمایه تعاونی (موضوع ماده ۱۷ قانون) به میزان سرمایه متعلق به آنان می باشد مگر در قرارداد ترتیب دیگری شرط شده باشد.

**ماده ۲۱-** کلیه اعضاء مکلفند به وظایف و مسئولیتهایی که در حدود قوانین و مقررات تعهد کرده اند عمل کنند.

**ماده ۲۲-** تعاونی می تواند توسط هیئت مدیره طلب خود را از عضو با اخطار کتبی مطالبه نماید و در صورت وصول نشدن طلب و سپری شدن ۳۰ روز از تاریخ اخطارنامه، از کل مطالبات وی از تعاونی و در صورت عدم تکافو از بهای سهام وی برداشت کند و هرگاه مبالغ مذکور کفایت نکند تعاونی برای وصول باقی مانده طلب خود به بدهکار مراجعه خواهد کرد.

**ماده ۲۳-** خروج عضو از تعاونی، اختیاری است و نمی توان آن را منع کرد.

**تبصره-** در صورتیکه خروج اختیاری عضو موجب ضرری برای تعاونی باشد وی ملزم به جبران است. (در صورتیکه تعاونی از نوع تولیدی باشد تبصره ذیل نیز باید اضافه شود).

**تبصره ۲-** در تعاونیهای تولید هیئت مدیره موظف است قبلاً اعضای متخصص تعاونی را شناسایی و مراتب را به آنها اعلام نماید. در این صورت اینگونه اعضاء حداقل ۶ ماه قبل از استعفاء از عضویت باید مراتب را کتباً به هیئت مدیره اطلاع دهند.

**ماده ۲۴-** در موارد زیر عضو از تعاونی اخراج می شود:

۱- از دست دادن هریک از شرایط عمومی یا اختصاصی عضویت مقرر در این اساسنامه، به استناد گزارش مکتوب مراجع ذیربط.

۲- عدم رعایت مقررات اساسنامه و سایر تعهدات قانونی پس از دواخطار کتبی توسط هیئت مدیره به فاصله ۱۵ روز و گذشتن ۱۵ روز از تاریخ اخطار دوم.

۳- ارتکاب اعمالی که موجب زیان مادی شود و وی نتواند ظرف مدت یکسال آن را جبران نماید یا انجام اعمالی که به حیثیت و اعتبار تعاونی لطمه وارد کند و یا با تعاونی رقابتی ناسالم نماید.

**تبصره-** تشخیص موارد فوق بنا به پیشنهاد هریک از هیئت مدیره یا بازرسان و تصویب مجمع عمومی عادی خواهد بود.

**ماده ۲۵-** در صورت لغو عضویت به سبب فوت، استعفاء، انحلال و اخراج، ارزش سهام عضو براساس ارزش اسمی سهام محاسبه و پس از منظور نمودن سایر حقوق و مطالبات وی، به دیون تعاونی تبدیل میشود و پس از کسر بدهی وی به تعاونی، به او یا ورثه اش ظرف مدت سه ماه پرداخت و تسویه حساب خواهد شد.

**تبصره-** در صورتیکه ورثه تقاضا نماید که سهم عضو متوفی از عین اموال تعاونی پرداخت شود و تراضی یا مصالحه ممکن نباشد، چنانچه عین، قابل واگذاری بوده و به تشخیص هیئت مدیره موجب اخلال و ضرر فاحش به اعضا و تعاونی نگردد آن قسمت از اموال تسلیم ورثه می شود.

**ماده ۲۶-** در صورت فوت عضو، ورثه وی که واجد شرایط عضویت با رعایت تبصره ماده ۱۲ این اساسنامه باشند، عضو تعاونی شناخته می شوند و در صورت تعدد بایستی مابه التفاوت افزایش سهم ناشی از تعدد خود رابه تعاونی بپردازند؛ اما اگر کتباً اعلام نمایند که مایل به عضویت در تعاونی نیستند و یا هیچکدام واجد شرایط نباشند، عضویت لغو میگردد.

**تبصره** - اگر تعداد ورثه بیش از ظرفیت تعاونی باشد، یک یا چند نفر به تعداد مورد نیاز تعاونی با توافق سایر وراثت و به تشخیص هیئت مدیره عضو تعاونی شناخته می شوند.

## فصل سوم - ارکان تعاونی

**ماده ۲۷** - ارکان تعاونی عبارتست از :

۱- مجمع عمومی ۲- هیئت مدیره ۳- بازرس/بازرسان.

### - مجمع عمومی:

**ماده ۲۸** - مجامع عمومی تعاونی به دو صورت مجمع عمومی عادی و مجمع عمومی فوق العاده تشکیل می گردد. چگونگی تشکیل مجمع عمومی و سایر مقررات مربوطه مطابق آیین نامه تشکیل مجمع عمومی موضوع تبصره ۳ ماده ۳۳ قانون بخش تعاونی خواهد بود.

**تبصره** - دعوت از مجامع عمومی و اعلام تصمیمات به اعضا از طریق دعوتنامه کتبی با اخذ رسید دریافت دعوتنامه (پست سفارشی و ...) به آخرین نشانی اعلامی از سوی عضو صورت می گیرد.  
تبصره - هریک از سهامداران غیرعضومی تواند یک وکالت از عضو داشته باشد.

### - هیئت مدیره:

**ماده ۲۹** - اداره امور تعاونی طبق اساسنامه بر عهده هیئت مدیره مرکب از ۳ نفر عضو اصلی و ۲ نفر عضو علی البدل است که از بین اعضاء برای مدت سه سال انتخاب می شوند. انتخاب اعضای اصلی و علی البدل در یک نوبت به عمل می آید و دارندگان اکثریت نسبی آراء بعد از اعضای اصلی به ترتیب اعضای علی البدل محسوب می شوند. انتخاب اعضای هیات مدیره برای بیش از دو دوره متوالی با انتخاب حداقل دو سوم اعضای حاضر در مجمع عمومی بلامانع است.

**تبصره ۱** - هیئت مدیره در اولین جلسه از میان خود یک نفر را بعنوان رئیس هیئت مدیره یک نفر را بعنوان نائب رئیس و ۱ یا ۲ نفر را بعنوان منشی انتخاب می کند.

**تبصره ۲** - در صورت استعفاء، فوت، ممنوعیت قانونی و یا غیبت غیر موجه مکرر هر یک از اعضای اصلی هیات مدیره یکی از اعضای علی البدل به ترتیب آراء بیشتر برای بقیه مدت مقرر جانشین وی در هیئت مدیره می شود. غیبت غیر موجه مکرر به مواردی اطلاق می شود که عضو، علیرغم ارسال دعوت نامه، بدون عذر موجه حداقل در چهار جلسه متوالی و یا هشت جلسه غیر متوالی طی یکسال در جلسات هیئت مدیره حاضر نشود.

**تبصره ۳** - اعضای هیئت مدیره می توانند با تصویب مجمع عمومی حقوق و مزایا دریافت نمایند. در صورتی که عضو هیئت مدیره از محل دیگری حقوق می گیرد در تعاونی مربوط صرفاً حق جلسه و پاداش دریافت می کند. حداقل و حداکثر حقوق و مزایای هیئت مدیره و پاداش آنان و موارد استثناء به موجب دستور العمل مورد تصویب مجمع عمومی تعاونی است.

**تبصره ۴** - در مواردیکه هیئت مدیره از اکثریت مقرر خارج شود، در فاصله مدت لازم برای انتخاب و تکمیل اعضای هیئت مدیره، به وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی اختیار داده می شود که به منظور اداره امور جاری تعاونی، برای جانشینی اشخاصی که به یکی از دلایل فوق در جلسات هیئت مدیره شرکت نمی کنند از میان اعضای تعاونی تعداد لازم را به طور موقت و حداکثر برای مدت پنج ماه منصوب نماید.

**تبصره ۵** - در صورت استعفاء دسته جمعی هیات مدیره و قبولی آن توسط مجمع عمومی فوق العاده تعاونی، مجمع عمومی عادی بنا به دعوت هیات مدیره مستعفی و یا وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی و در صورت عزل اعضا هیات مدیره، مجمع عمومی عادی بنا به دعوت بازرس قانونی تعاونی یا وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی برای انتخاب هیات مدیره جدید تشکیل می شود.

**ماده ۳۰ -** پس از انقضای مدت مأموریت هیئت مدیره در صورتی که هیأت مدیره جدید انتخاب نشده باشد هیئت مدیره موجود تا انتخاب و قبولی هیئت مدیره جدید کماکان به وظایف خود در تعاونی ادامه داده و مسئولیت اداره امور تعاونی را بر عهده خواهد داشت.

**ماده ۳۱ -** هیأت مدیره مکلف است بلافاصله بعد از انتخاب، برای اداره امور و اجرای تصمیمات مجمع عمومی و هیأت مدیره فرد واجد شرایطی را از بین اعضای تعاونی و یا خارج از آن برای مدت سه سال به عنوان مدیر عامل انتخاب کند. نصب و عزل و قبول استعفای مدیر عامل و نظارت بر عملکرد و تعیین حدود اختیارات، وظایف و میزان حقوق و مزایای وی بر عهده هیأت مدیره می باشد و انتخاب مجدد مدیر عامل بلامانع است.

**ماده ۳۲ -** جلسات هیئت مدیره هر دو هفته یکبار در موعد و محل معینی که قبلاً به تصویب هیئت مدیره رسیده با حضور بیش از نصف اعضای اصلی هیئت مدیره تشکیل و رسمیت می یابد و برای اتخاذ تصمیم رای اکثریت اعضا حاضر در جلسه ضروری است. تصمیمات هیئت مدیره در دفتری به نام دفتر صورتجلسات هیئت مدیره ثبت می گردد و بامضای اعضای حاضر در جلسه می رسد.

**تبصره ۵ -** جلسه فوق العاده هیئت مدیره با دعوت کتبی رئیس یا نایب رئیس هیئت مدیره یا مدیرعامل و در صورت عدم دعوت کتبی آنان با دعوت کتبی اکثریت اعضای هیئت مدیره تشکیل می گردد.

**ماده ۳۳ -** هیئت مدیره جز در مواردی که به موجب اساسنامه اتخاذ تصمیم درباره آنها در صلاحیت مجمع عمومی قرار داده شده، در سایر موارد و برای تحقق اهداف، موضوع و عملیات تعاونی با رعایت قوانین و مقررات جاری و اساسنامه و مصوبات مجمع عمومی و رعایت صرفه و صلاح تعاونی و اعضا دارای اختیارات لازم جهت اداره امور تعاونی بوده و منجمله عهده دار انجام وظایف ذیل است:

۱. دعوت مجمع عمومی عادی و فوق العاده
۲. اجرای اساسنامه و تصمیمات مجمع عمومی و سایر مقررات مربوط.
۳. نصب و عزل و قبول و استعفای مدیرعامل و نظارت بر عملیات وی و تعیین حدود وظایف و اختیارات وی.
۴. قبول درخواست عضویت و اخذ تصمیم نسبت به انتقال سهام اعضا به یکدیگر و دریافت استعفای هریک از اعضای هیئت مدیره.
۵. نظارت بر مخارج جاری شرکت و رسیدگی به حسابها و ارائه به بازرس / بازرسان و تسلیم به موقع گزارش مالی و ترازنامه به مجمع عمومی.
۶. تهیه و تنظیم طرحها و برنامهها و بودجه و سایر پیشنهادات و ارائه به مجمع عمومی جهت اتخاذ تصمیم.
۷. تهیه و تنظیم آیین نامه ها و دستورالعمل های داخلی تعاونی و تقدیم آن به مجمع عمومی برای تصویب.
۸. پیشنهاد دستورالعمل تعیین حقوق و مزایا، حق جلسه و پاداش اعضا هیات مدیره به مجمع عمومی.
۹. تعیین نماینده یا وکیل در دادگاهها و مراجع قانونی و سایر سازمانها با حق توکیل غیر.
۱۰. تعیین نماینده از بین اعضای تعاونی برای حضور در جلسات مجمع عمومی شرکتها و اتحادیههایی که تعاونی در آنها مشارکت دارد.
۱۱. تعیین و معرفی صاحبان امضای مجاز (یک یا دو نفر از اعضای هیئت مدیره به اتفاق مدیرعامل) برای قراردادهای و اسناد تعهدآور تعاونی.
۱۲. انجام سایر وظایف و تکالیفی که به موجب این اساسنامه مستقیماً و یا به اعتبار تصدی اداره امور تعاونی بر عهده هیئت مدیره گذارده شده است.

**ماده ۳۴-** هیئت مدیره نماینده قانونی تعاونی است و میتواند مستقیماً و یا با وکالت با حق توکیل، این نمایندگی را در دادگاهها و مراجع قانونی، و سایر سازمانها اعمال کند. مسئولیت هیئت مدیره در مقابل تعاونی مسئولیت وکیل در مقابل موکل است.

**ماده ۳۵-** معاملات تعاونی با هر یک از اعضا هیئت مدیره، مدیرعامل، بازرس/ بازرسان تابع آئیننامه‌ای خواهد بود که در چارچوب دستورالعمل وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی به تصویب مجمع عمومی عادی تعاونی میرسد.

**ماده ۳۶-** هیئت مدیره وظائف خود را به صورت جمعی انجام میدهد و هیچ یک از اعضا هیئت مدیره حق ندارد از اختیارات هیات، منفرداً استفاده کند مگر در موارد خاص که وکالت یا نمایندگی کتبی از طرف هیئت مدیره داشته باشد. هیئت مدیره میتواند قسمتی از اختیارات خود را با اکثریت سه چهارم آراء به مدیرعامل تفویض کند.

**ماده ۳۷-** تحویل و تحول و انتقال مسئولیت از هیئت مدیره سابق به هیئت مدیره بعدی باید بلافاصله بعد از تاریخ قبولی سمت هیئت مدیره و تأیید صحت انتخابات توسط وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی صورت گیرد و کلیه اوراق و اسناد و دفاتر و حسابها و موجودی های تعاونی به هیئت مدیره جدید تحویل و پس از ثبت تغییرات در اداره ثبت شرکتهای ترتیب معرفی امضاهاى مجاز داده شود.

**تبصره ۵-** شروع تصدی مشروط به این است که (در صورت عدم فوت یا قبول استعفا یا برکناری هیئت مدیره قبلی) مدت ماموریت آنها خاتمه یافته باشد. بعد از قانونی شدن شروع تصدی، تا زمانیکه ترتیب معرفی امضاهاى مجاز داده نشده هیئت مدیره جدید می تواند اختیارات محدودی را به هیئت مدیره قبلی تفویض کند و در هر حال هر اقدام باید با تصمیم هیئت مدیره جدید باشد.

**ماده ۳۸ -** مراتب نقل و انتقال باید در صورت مجلس منعکس و به امضای اکثریت اعضای هیئت مدیره سابق و اعضای هیئت مدیره جدید و بازرس/ بازرسان تعاونی برسد. صورت مجلس مذکور باید جزو اسناد شرکت نگهداری شود.

**تبصره ۵-** در صورتیکه اعضای هیئت مدیره قبلی اقدام به تحویل نمایند به عنوان متصرف غیرمجاز در اموال غیر و خیانت در امانت تحت تعقیب قرار می گیرند.

**ماده ۳۹-** استعفاى هر یک از اعضاى هیئت مدیره تا تعیین عضو جدید و قبولی سمت آن رافع مسئولیت نسبت به وظایف نخواهد بود.

**ماده ۴۰ -** هیچ یک از اعضاى هیئت مدیره، بازرس/ بازرسان و مدیرعامل تعاونی نمی تواند سمت بازرسی یا مدیریت عامل و یا عضویت هیئت مدیره شرکت تعاونی دیگری را با موضوع و فعالیت مشابه قبول کند.

**ماده ۴۱-** نخستین هیئت مدیره تعاونی موظف است ظرف یکماه از تاریخ جلسه مجمع عمومی عادی برای ثبت تعاونی در مراجع ذیصلاح اقدام کند.

**ماده ۴۲-** اعضای هیأت مدیره، مدیر عامل و بازرسان تعاونی باید واجد شرایط زیر باشند :

الف- شرایط عمومی

۱. ایمان و تعهد به اسلام (در تعاونیهای متشکل از اقلیتهای دینی شناخته شده در قانون اساسی، شرط وثاقت و امانت)
۲. نداشتن منع قانونی و محجور نبودن.

۳. عدم عضویت در گروه‌های محارب و عدم ارتکاب جرائم علیه امنیت کشور و عدم محکومیت به جعل اسناد.
۴. عدم سابقه محکومیت به ارتشاء، اختلاس، کلاهبرداری، خیانت در امانت، تدلیس، تصرف غیرقانونی در اموال دولتی و ورشکستگی به تقصیر.

#### – بازرسی

**ماده ۴۳–** مجمع عمومی عادی یک نفر از اشخاص حقیقی یا حقوقی را برای مدت یک سال مالی به عنوان بازرس انتخاب میکند. انتخاب مجدد آنان بلامانع است.

**تبصره ۱–** در صورت فوت یا ممنوعیت قانونی و یا استعفای بازرس اصلی، هیئت مدیره مکلف است ظرف ده روز بازرس علی‌البدل را به ترتیب آراء بیشتر برای بقیه مدت دعوت نماید.

**تبصره ۲–** حق الزحمه و پاداش بازرس با تصویب مجمع عمومی تعیین میگردد.

**تبصره ۳–** تا زمانی که بازرس جدید انتخاب و قبولی سمت نکرده‌اند بازرس قبلی کماکان مسئولیت بازرسی را به عهده دارند.

**ماده ۴۴–** وظایف بازرس تعاونی به شرح زیر است:

- نظارت مستمر بر انطباق نحوه اداره امور تعاونی و عملیات و معاملات انجام شده با اساسنامه و قوانین و مقررات و دستورالعمل‌های مربوطه.
- رسیدگی به حسابها، دفاتر، اسناد – صورتهای مالی از قبیل ترازنامه و حسابهای عملکرد و سود و زیان، بودجه پیشنهادی و گزارشات هیئت مدیره، مجمع عمومی، شخصاً و یا در صورت لزوم با استفاده از کارشناس که در این صورت پرداخت هزینه کارشناس با تصویب مجمع عمومی بر عهده تعاونی خواهد بود.
- رسیدگی به شکایات اعضا و ارائه گزارش به مجمع عمومی و مراجع ذیربط.
- تذکر کتبی تخلفات موجود در نحوه اداره امور تعاونی به هیئت مدیره و مدیرعامل و تقاضای رفع نقص.
- نظارت بر انجام حسابرسی و رسیدگی به گزارشهای حسابرسی و گزارش نتیجه رسیدگی به مجمع عمومی تعاونی و مراجع ذیربط.

**تبصره ۱–** بازرس موظف است گزارش جامعی راجع به وضعیت تعاونی به مجمع عمومی عادی سالیانه تسلیم کند. گزارش بازرس باید لااقل ۱۰ روز قبل از تشکیل مجمع عمومی عادی سالیانه جهت مراجعه صاحبان سهام در مرکز تعاونی آماده باشد. در صورتیکه تعاونی بازرسان متعدد داشته باشد هر یک می‌تواند به تنهایی وظایف خود را انجام دهد. لیکن کلیه بازرسان باید گزارش واحدی تهیه کنند. در صورت وجود اختلاف نظر بین بازرسان، موارد اختلاف با ذکر دلیل در گزارش ذکر خواهد شد.

**تبصره ۲–** بازرس حق دخالت مستقیم در اداره امور تعاونی را نداشته ولی می‌تواند بدون حق رای در جلسات هیئت مدیره شرکت کند و نظرات خود را نسبت به مسائل جاری تعاونی اظهار نظر دارد.

**ماده ۴۵–** در صورتیکه هر یک از بازرسان تشخیص دهد که هیئت مدیره و یا مدیرعامل در انجام وظایف محوله مرتکب تخلفی شده و به تذکرات ترتیب اثر نمی‌دهند، مکلف است از هیئت مدیره تقاضای برگزاری مجمع عمومی فوق‌العاده برای رسیدگی به گزارش خود را بنماید.

**ماده ۴۶–** بازرس نسبت به تخلفاتی که در انجام وظایف خود مرتکب میشود طبق قواعد عمومی مربوط به مسئولیت مدنی مسئول است.

#### فصل چهارم : مقررات مالی

**ماده ۴۷-** ابتدای سال مالی تعاونی اول فروردین ماه و انتهای آن آخر اسفند ماه همان سال / سال بعد خواهد بود باستثنای سال اول تاسیس که از تاریخ تشکیل تا پایان اسفند ماه است.

**ماده ۴۸-** هیئت مدیره موظف است نسخه‌ای از گزارش ها، صورت های مالی پایان دوره از قبیل ترازنامه و حسابهای عملکرد و سود و زیان، پیشنهاد نحوه تقسیم سود خالص و بودجه پیشنهادی سال بعد را پس از آماده شدن حداکثر تا ۳۰ روز قبل از تاریخ تشکیل جلسه مجمع عمومی عادی سالانه برای رسیدگی به بازرس / بازرسان تسلیم نموده و علاوه بر آن هر سه ماه یکبار تراز آزمایشی حساب های تعاونی را همراه با تجزیه و تحلیل فعالیت سه ماهه تعاونی تهیه و در اختیار بازرس/بازرسان قرار دهد و نسخه از آن را نیز به وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی ارسال نماید.

**ماده ۴۹-** هریک از اعضا در صورت مشاهده نقص یا تخلف در اداره امور تعاونی می‌تواند گزارش و یا شکایات خود را به بازرس / بازرسان اعلام نماید و در صورت عدم اخذ نتیجه و باقی بودن بر شکایت، با وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی مکاتبه کند. هیئت مدیره مکلف به اجرای نظر وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی مزبور که به طور کتبی و رسمی ابلاغ میشود خواهد بود.

مدیران تعاونی موظفند با کارشناسان، حسابرس یا حسابرسان منتخب وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی همکاری بنمایند و کلیه اسناد و مدارک مورد نیاز را در اختیارشان قرار دهند.

**ماده ۵۰-** در تهیه و تنظیم اسناد حسابداری و دفاتر قانونی و صورتهای مالی، رعایت اصول و موازین، روشهای متداول و قابل قبول و قوانین و مقررات جاری الزامی است.

**ماده ۵۱-** هدایا و کمکهای بلاعوض در صورتی که از طرف اعطاء کننده برای مصرف خاصی تعیین نشده باشد اگر نقدی باشد بحساب درآمد و اگر غیر نقدی باشد تقویم وبه حساب درآمد منظور خواهد شد.

**ماده ۵۲-** افتتاح هر نوع حساب نزد بانکها و سایر مؤسسات اعتباری، پس از تصویب هیأت مدیره با امضاهای مجاز معرفی شده از طرف هیأت مدیره امکان پذیر خواهد بود.

**ماده ۵۳-** سود خالص تعاونی در هر سال مالی به ترتیب زیر تقسیم می‌شود:

- ۱- از حداقل پنج درصد به بالا با تصویب مجمع عمومی عادی به عنوان ذخیره قانونی منظور می‌شود.
- ۲- حداکثر پنج درصد از سود خالص بعنوان اندوخته احتیاطی به پیشنهاد هیئت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی به حساب مربوطه منظور می‌گردد و نحوه مصرف آن با تصویب مجمع عمومی عادی است.
- ۳- حد اکثر ۱۰ درصد از سود جهت پاداش به اعضاء، کارکنان، مدیران و بازرسان به پیشنهاد هیأت مدیره و تصویب مجمع عمومی عادی تخصیص داده می‌شود.
- ۴- پس از وضع وجوه فوق باقیمانده سود خالص به نسبت سهام تقسیم می‌گردد.

(در تعاونی‌های تولیدی در جای خالی می‌توان نوشت: به نسبت سهام و در تعاونی های توزیعی نوشته شود ۵۰٪ به نسبت سهام و مابقی به نسبت معاملات اعضاء با تعاونی)

**تبصره ۱-** ذخیره قانونی تا زمانی که مبلغ کل ذخیره حاصل از درآمدهای مذکور به میزان یک چهارم معدل سرمایه سه سال اخیر تعاونی نرسیده باشد الزامی است.

**تبصره ۲-** تعاونی می‌تواند با تصویب مجمع عمومی عادی تا حداکثر یک دوم ذخیره قانونی را جهت افزایش سرمایه خود به کار برد. استفاده مجدد از باقیمانده آن جهت افزایش سرمایه مجاز نیست.

**تبصره ۳-** هیئت مدیره می تواند از محل اندوخته احتیاطی با تصویب مجمع عمومی عادی مبلغی را برای انجام امور خیریه و عام المنفعه تخصیص دهد.

### **فصل پنجم : مقررات مختلف**

**ماده ۵۴-** هر یک از دستگاهها، شرکتها و موسسات موضوع ماده ۱۷ قانون بخش تعاونی که بدون عضویت، در تعاونی مشارکت یا سرمایه گذاری کرده باشد می تواند نماینده ای برای نظارت بر تعاونی و حضور در جلسات مجامع عمومی و هیئت مدیره به عنوان ناظر داشته باشد.

**ماده ۵۵-** انحلال، ادغام یا تغییر موادی از اساسنامه تعاونی که مغایر شروط و قراردادهای منعقد با منابع تأمین کننده اعتبار و کمک مالی و امکانات مختلف و سرمایه گذاری و مشارکت باشد موکول به موافقت مراجع مذکور خواهد بود.

**ماده ۵۶-** در صورتیکه مجمع عمومی فوق العاده تغییر بعضی از مواد اساسنامه را تصویب کند در صورت تأیید وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (از جهت انطباق با قانون بخش تعاونی) معتبر خواهد بود.

**ماده ۵۷-** کلیه اموالی که از منابع عمومی دولتی و بانکها در اختیار تعاونی قرار گرفته با انحلال آن باید مسترد شود.

**ماده ۵۸-** ادغام و انحلال تعاونی آن تابع ضوابط مقرر در قانون بخش تعاونی و آئین نامه های اجرائی مربوط می باشد.

**ماده ۵۹-** در صورت بروز اختلاف بین تعاونی و اعضای آن و یا بین تعاونی و سایر شرکتهای تعاونی با موضوع فعالیت مشابه، یا بین تعاونی و اتحادیه موضوع اختلاف برای داوری به اتحادیه بالاتر یا اتاق تعاون مربوط ارجاع می شود و در صورت بروز اختلافات بین تعاونی و سایر تعاونی هایی که موضوع فعالیت آنها مشابه نباشد، یا سایر اشخاص حقیقی و حقوقی اتاق تعاون مربوط مرجع داوری خواهد بود.

این اساسنامه در ۵۹ ماده و ..... تبصره در مجمع عمومی ..... مورخه ..... به تصویب رسید و آنچه در آن پیش بینی نشده تابع قانون بخش تعاونی اقتصاد جمهوری اسلامی و اصلاحات بعدی آن، قانون شرکتهای تعاونی (در مواردی که به قوت خود باقی است)، آیین نامه ها و دستورالعمل های قانونی و قراردادهای منعقد شده بین شرکت و اعضاء و یا مؤسسات طرف قرارداد می باشد.

**هیئت رئیسه مجمع:**

**رئیس:**

**نایب رئیس:**

:

**ناظرین** :

-

-