



وزارت جهاد کشاورزی
سازمان مرکزی تعاون روستایی ایران

وزارت جهاد کشاورزی
سازمان مرکزی تعاون روستایی ایران

آئین نامه کمیته کنترل و نظارت بر امور تعاونی ها و تشکل ها

وتعاونو علی البر و التقی

دیرخانه کمیته کنترل و نظارت سازمان مرکزی

شهریور ۱۳۹۷

آئین نامه داخلی کمیته کنترل و نظارت بر امور تعاونی ها و تشکل ها

مقدمه :

به منظور هماهنگی موثر میان بخش های ستادی و استانی سازمان و اجرای دقیق دستورالعمل ها ، بخشنامه ها و آئین نامه ها و رعایت چهارچوب در تعاونی ها و تشکل های بخش کشاورزی و همچنین شناسایی عوامل محدود کننده و تعیین شاخص های نظارتی و تسهیل و تسریع در ساماندهی آنها ، کمیته نظارت در سازمان تعاون روستایی تشکیل می گردد که از این پس کمیته نامیده می شود.

ماده (۱) - مبنای قانونی :

این آئین نامه در اجرای ماده ۳ قانون اساسنامه سازمان مرکزی تعاون روستایی و ماده ۱۳۳ قانون شرکت های تعاونی مصوب ۱۳۵۰ قانون شرکت های سهامی زراعی مصوب ۱۳۵۲ و قانون تعاونی نمودن تولید و یکپارچه سازی اراضی و قانون تشکیل وزارت جهاد کشاورزی تدوین گردیده است.

ماده (۲) - دایره شمول :

تمام شرکت های تعاونی روستایی، زنان روستایی ، کشاورزی ، تولیدروستایی ، سهامی زراعی و اتحادیه های آنها در سطح مرکز ، استان ها ، شهرستان ها و همچنین تشکل هایی که بر اساس قانون تشکیل وزارت جهاد کشاورزی و قانون نظام صنفی کشاورزی تشکیل می شوند مشمول این دستورالعمل ها هستند

ماده (۳) - اهداف :

- ۱- ایجاد نظم و کنترل فرایند و کیفیت و عملکرد تعاونی ها و تشکل های بخش کشاورزی
- ۲- تعیین استاندارد و سنجش عملکرد و اقدام در راستای سیاست های سازمان
- ۳- اجرای دستورالعمل تقویت نظارت و مقابله با مفاسد اقتصادی و اداری
- ۴- شناسایی عواملی که مانع از انجام بهینه نظارت و ارزیابی عملکرد و فرآیند تعاونی ها و تشکل ها می شود
- ۵- شناسایی و کنترل گلو گاه های ایجاد فساد و انحراف از وظایف در عملکرد تعاونی ها و تشکل ها
- ۶- نظارت بر حسن اجرای آیین نامه ها ، بخشنامه ها و دستورالعمل ها و مصوبات مجامع مربوط به تعاونی ها و تشکل های بخش کشاورزی
- ۷- تقویت نظارت سازمان بر تعاونی ها به منظور جلوگیری از بروز تخلف و کشف جرایم و برخورد با متخلفین

۸- تقویت نقش بازرسان به منظور انجام نظارت حین عمل و به موقع در تعاونی ها و تشکل ها

۹- اصلاح تعیین چارچوب تقویت عملیات نظارتی بر کل فرایند فعالیت های مالی

ساختار کمیته کنترل و نظارت:

به منظور اجرای این آیین نامه کمیته هایی با ترکیب زیر تشکیل و به شرح مواد آتی اقدام خواهند نمود.

ماده (۴) - اعضاء کمیته مرکزی کنترل و نظارت

- ۱- عضو هیأت مدیره سازمان..... رئیس کمیته
- ۲- معاون توسعه تعاونی ها، تشکلهای و نظام های بهره برداری..... عضو و نایب رئیس کمیته
- ۳- مدیر کل دفتر حسابرسی تعاونیها و تشکلهای کشاورزی..... عضو و دبیر کمیته
- ۴- مدیر کل حراست..... عضو کمیته
- ۵- مدیر کل دفتر توسعه تعاونیها، آموزش و ترویج..... عضو کمیته
- ۶- مدیر حقوقی..... عضو کمیته
- ۶- معاون بازرسی و ارزیابی عملکرد..... عضو کمیته
- ۷- مدیر عامل اتحادیه مرکزی نظارت و هماهنگی تعاونیها..... عضو کمیته
- ۸- مدیر کل دفتر بازرگانی محصولات کشاورزی..... عضو کمیته
- ۹- مشاور مالی رئیس هیات مدیره و مدیر عامل..... عضو کمیته

تبصره ۱: حسب موضوع و مورد از مدیران و کارشناسان صاحب نظرستادی و استانی دعوت به عمل خواهد آمد.

ماده (۵) وظایف کمیته مرکزی

- ۱- مطالعه و شناسایی گلوگاههای مفسده خیز و نقاط آسیب پذیر به منظور تقویت نظارت و کنترل همه جانبه و مستمر بر کل عملیات اقتصادی و مالی
- ۲- تصویب و ابلاغ دستورالعمل ها، آئین نامه های نظارتی و ارزشیابی و ارزیابی تعاونی ها و تشکل ها
- ۳- تصویب شاخص های استاندارد نظارتی مورد نیاز تعاونی ها و تشکل ها
- ۴- بررسی گزارش های حسابهای مالی سالانه مرتبط به تعاونی ها و تشکل ها
- ۵- قانونمند کردن سیستم اجرایی نظارت و ارزشیابی تعاونی ها و تشکل ها
- ۶- پیگیری، برخورد قانونی و به موقع با هرگونه تخلف

۷- بررسی و پیشنهاد اجرای ماده ۱۴۶ قانون شرکت های تعاونی روستایی برای ارکان مدیریتی تعاونی ها و تشکل های مختلف

۸- بررسی و پیگیری فعالیتهای و اقدامات نظارتی واحدها تحت پوشش سازمان

۹- نظارت و ارزیابی عملکرد کمیته کنترل و نظارت استانی

۱۰- بررسی و تصویب پیشنهادات گروهها و کمیته های تخصصی نظارتی و ارزشیابی ستادی و استانی

۱۱- بررسی سنجش عملکرد تعاونیهای بخش کشاورزی مرتبط با سازمان

۱۲- بررسی گزارش تخلفات اعضای هیأت مدیره، مدیران عامل اتحادیه های استانی، منطقیهای و ملی

۱۳- تعیین روش های جلوگیری از تخلفات، جرایم و ضرر و زیان به تعاونی ها

۱۴- ایجاد وحدت رویه در تنظیم قراردادها، ساختار نیروی انسانی و

تبصره ۲: جلسات کمیته مرکزی کنترل و نظارت به تناسب موضوعات واصله به دبیرخانه کمیته به تشخیص رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل، رئیس کمیته یا دبیر کمیته تشکیل می گردد و این کمیته موظف است حداکثر ظرف یک ماه گزارش های ارسالی استان ها را بررسی و پیگیری نماید.

ماده (۶) - اعضای کمیته کنترل و نظارت استانی

۱- مدیر تعاون روستایی استان..... رئیس کمیته

۲- معاون توسعه تعاونی ها، تشکلهای و نظام های بهره برداری..... عضو و نایب رییس

۳- رئیس اداره حسابرسی..... عضو و دبیر کمیته

۴- مسئول واحد حراست..... عضو کمیته

۵- معاون فنی و بازرگانی..... عضو کمیته

۶- مسئول واحد حقوقی..... عضو کمیته

۷- رئیس اداره توسعه و آموزش..... عضو کمیته

تبصره ۳: دبیر کمیته استانی رییس اداره حسابرسی بوده که دبیرخانه کمیته تحت نظارت آن فعالیت خواهد کرد.

ماده (۷) - وظایف کمیته استانی

۱- شناسایی خلاءهای قانونی در اساسنامه تعاونی ها، دستورالعمل ها و آئین نامه ها و اعلام به کمیته نظارت مرکز در قالب فرم

۲- اعلام نیازهای آموزشی مرتبط با جلوگیری از مفاسد مالی در تعاونی ها به کمیته نظارت مرکز

۳- شناسایی موارد فساد در عملیات مالی و بازرگانی تعاونی های حوزه استان و اعلام موارد به صورت مشروح برای کمیته نظارت مرکز به همراه راهکارهای پیشنهادی.

۴- کنترل وحدت رویه در تنظیم قراردادها، ساختار نیروی انسانی و ...

۵- شناسایی دوره های آموزشی مورد نیاز نیروهای نظارتی سازمان برای کشف تخلفات

۶- تشکیل جلسه کمیته نظارت استان برای تشریح ابعاد تخلف گزارش شده در گزارش های حسابرسی و سایر گزارش ها.

۷- ارسال اطلاعات در مرحله کشف تخلف به همراه صورتجلسه ۸ کمیته نظارت استان برای کمیته نظارت مرکز به منظور تعیین راهکارهای مناسب برخورد بامتخلفین . (حداکثر یک ماه پس از دریافت گزارش

۸- تعیین روابط بین واحد های نظارتی در کمیته نظارت استان به منظور ایجاد هماهنگی بیشتر در مقابله متمرکز با موضوع .

۹- جمع آوری اطلاعات مربوط به تخلفات شرکتها واتحادیه ها واولویت بندی آنها برای طرح در جلسات کمیته

۱۰- اتخاذ تصمیم پیرامون تخلفات انجام شده در سطح استان باتوجه به ضرورت واهمیت وشفافیت تخلف واعلام نتایج آن به کمیته نظارت مرکز

۱۱- انجام راهکارهای تعیین شده از سوی کمیته نظارت مرکز در زمان مقرر.

۱۲- پیگیری مصوبات کمیته کنترل و نظارت مرکزی تا حصول نتیجه نهایی وارائه گزارش از روند اجرای مصوبات متناسب با زمان تعیین شده از سوی آن کمیته.

۱۳- هماهنگی دربرقراری ارتباط با دستگاه های قضایی برای اخذ نتایج سریعتر وجلوگیری از پیگیری فرسایشی موضوعات ارجاعی به مراجع قضایی وارائه اطلاعات مربوط به موانع اجرایی درگزارشات .

۱۴- ارائه پیشنهادات به کمیته نظارت مرکز در زمینه روش های مناسب اطلاع رسانید درون شبکه ای برای جلوگیری از بروز مجدد تخلفات

۱۵- پیگیری موضوع تعیین تکلیف مجرمین در مراجع قضایی با همکاری واحد حقوقی

۱۶- بررسی اقدام بموقع در خصوص شکایت ها و گزارش های واصله از افراد حقیقی وحقوقی

۱۷- ایجاد بانک اطلاعات محرمانه از عملکرد افراد و پرونده های ذیربط در مدیریت حراست

۱۸- کمیته های نظارت استانی موظفند گزارش های جلسات آن کمیته را به صورت ماهیانه به دبیر خانه کمیته مرکزی نظارت ارسال نمایند .

تبصره ۴: هر نوع موضوع مرتبط با کمیته کنترل و نظارت که توسط مدیر تعاون روستایی استان برای طرح در کمیته مرکزی پیشنهاد می شود باید قبلا در کمیته کنترل و نظارت استانی طرح و بررسی شده و مصوبه کمیته مذکور به همراه مستندات و مدارک مربوط به دبیر خانه کمیته مرکزی ارسال گردد.

ماده (۸) - وظایف دبیرخانه کمیته کنترل و نظارت :

- ۱- دبیرخانه کمیته در حوزه دفتر حسابرسی تعاونی ها و تشکلهای کشاورزی مستقر می باشد .
- ۲- دبیرخانه کمیته مسئول ارسال دعوتنامه ها و تهیه مصوبات کمیته نظارت و تصمیمات متخذه و ارسال صورتجلسه و پیگیری نتایج مصوبات جلسات و بایگانی و بانک اطلاعات می باشد .
- ۳- جمع بندی و ارائه گزارش ها، اقدامات، پیشرفت ها، موانع و مشکلات و تصمیمات اتخاذ شده جهت ارائه به کمیته از طریق پیگیری در ستاد و ماموریت های استانی .
- ۴- دبیرخانه کمیته جهت بررسی درخواستهای استانی به استان مربوطه عزیمت نموده و موضوع را از نزدیک بررسی و گزارش فنی و کارشناسی خود را به کمیته کنترل و نظارت سازمان مرکزی جهت اتخاذ تصمیم و ارائه راهکار قانونی، ارائه نماید.
- ۵- ارسال دستور کار کمیته و مصوبات به اعضاء و مدعوین با هماهنگی دبیر کمیته نظارت

ماده (۹) - مقررات عمومی :

- ۱- جلسات کمیته با ارسال دعوت نامه کتبی یا تلفنی از سوی دبیر کمیته تشکیل می شود .
- ۲- دعوت نامه متضمن دستور جلسه - روز - تاریخ و همچنین ساعت جلسه است
- ۳- جلسات فوق العاده با پیشنهاد اعضا به دبیرخانه کمیته پس از تایید رئیس هیات مدیره و مدیرعامل و یا رئیس کمیته تشکیل می شود
- ۴- جلسه با حضور رئیس کمیته و یا نایب رئیس و حداقل دو سوم اعضاء رسمیت خواهد داشت .
- ۵- مصوبات کمیته توسط کلیه بخش های ذیربط سازمان تعاون روستایی لازم الاجرا خواهد بود .
- ۶- مصوبات جلسه با تایید رئیس و درغیاب رئیس ، نایب رئیس و از طریق دبیر کمیته ابلاغ گردد.

این آئین نامه : در ۹ ماده و ۴ تبصره تنظیم گردیده است و قابل اجرای می باشد .