

گروه سرمایه گذاری
تامین آتیه تدبیر سبز



آئین نامه معاملات



گروه سرمایه گذاری تامین آتیه تدبیر سبز

شهریور ۱۴۰۰

Handwritten signatures in blue ink, including the name "گروه سرمایه گذاری" (Investment Group).



تعداد پیوست: ۱	شماره سند: ۱۴۰۰/۱۰۰۲	این نامه معاملات در سطح گروه
----------------	----------------------	------------------------------

تصویب کنندگان

امضا	سمت	نام
	رئیس هیات مدیره	دکتر سید حسام الدین پورعباسی
	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	دکتر قاسمعلی رایج
	عضو هیات مدیره	دکتر امین خلیلی

تاریخ تصویب:
۱۴۰۰/۰۶/۰۴

شماره سند:



تعداد پیوست: ۱	شماره سند: ۱۴۰۰/۱۰۰۲	آیین نامه معاملات در سطح گروه
----------------	----------------------	-------------------------------

بسم الله الرحمن الرحيم

آیین نامه «معاملات»

گروه سرمایه گذاری تامین آتیه تدبیر سبز (TATS)

فهرست

۳	مقدمه
۳	تعاریف
۶	طبقه بندی و انواع معاملات
۶	کمیته معاملات
۷	اختیارات کمیته معاملات
۷	وظایف کمیته معاملات
۷	تصمیمات کمیته معاملات
۸	مهلت ابلاغ تصمیم کمیته معاملات
۸	خرید «کالا و خدمات»، «تشریفات مناقصه» و «قراردادها»
۹	سایر موارد

تاریخ تصویب:

این سند و پیوست‌های آن برای استفاده داخلی تدوین آیین نامه معاملات در سطح گروه سرمایه گذاری تامین آتیه تدبیر سبز تهیه و به تعداد محدودی تکثیر شده است. انتشار مجدد و یا استفاده در سایر مستندات، به هر شکل اعم از الکترونیکی و یا کاغذی، بدون مجوز کتبی، منع قانونی دارد.



آیین نامه معاملات در سطح گروه	شماره سند: ۱۴۰۰/۱۰۰۲	تعداد پیوست: ۱
-------------------------------	----------------------	----------------

مقدمه

در اجرای مفاد ماده ۲ اساسنامه هلدینگ و به منظور نظام مند نمودن معاملات در سطح این شرکت و شرکتهای تابعه از طریق وضع مقررات، ضوابط و خط مشی هایی که موجب تسهیل، نظارت و کنترل مدیریت بر اجرای صحیح معاملات گردد، آیین نامه معاملات به شرح مواد آتی تدوین گردیده است.

این آیین نامه به منظور تعیین روش و مراحل نحوه انجام معاملات شرکت به تصویب می رسد و کلیه معاملات شرکت بایستی با برنامه ریزی صحیح و هماهنگی لازم، به موقع و در چارچوب مصوبات ابلاغی با توجه به امکانات مالی و با کیفیت مناسب، نازلترین قیمت با رعایت صرفه و صلاح، بیشترین قیمت فروش و کوتاهترین زمان انجام پذیرد.

فصل اول

تعاریف

واژگانی که در این آیین نامه به کار رفته است به شرح ذیل تعریف می شوند:

۱- معاملات

عبارتست از هر گونه قرارداد اعم از خرید و فروش کالا و خدمات و دانش فنی از اشخاص حقیقی و حقوقی داخل یا خارج کشور.

۱-۱ - خرید:

عبارتست از تامین و تحصیل کالا، اموال، خدمات و دانش فنی مورد نیاز شرکت از اشخاص حقیقی و حقوقی داخل یا خارج کشور.

۲-۱ - کمیسیون معاملات

کمیسیونی است مرکب از اعضای مشخص که حسب مورد در سطح شرکت تشکیل می شود و در خصوص انجام معاملات اتخاذ تصمیم می نماید.

۳-۱ - مناقصه:

فرآیندی است رقابتی برای تامین و تحصیل کالا، دانش فنی و یا خدمات با کیفیت و با مشخصات فنی مورد نظر طبق اسناد مناقصه، که در آن تعهدات موضوع معامله به مناقصه گری که مناسب ترین پیشنهاد را ارائه کرده باشد، واگذار می گردد.

۴-۱ - مناقصه گر:

شخص حقیقی یا حقوقی است که اسناد مناقصه را دریافت و در مناقصه شرکت می نماید.

۵-۱ - مناقصه عمومی

در این روش به علت کثرت منابع ارائه دهنده کالا و خدمات و یا عدم شناخت منابع توانمند به تعداد کافی و یا هر دلیل دیگر، نیازها از طریق انتشار آگهی توسط وسایل ارتباط جمعی به اطلاع عمومی می رسد.

تاریخ تصویب:

این سند و پیوستهای آن برای استفاده داخلی تدوین آیین نامه معاملات در سطح گروه سرمایه گذاری تامین آتیه تدبیر سبز تهیه و به تعداد محدودی تکثیر شده است. انتشار مجدد و یا استفاده در سایر مستندات، به هر شکل اعم از الکترونیکی و یا کاغذی، بدون مجوز کتبی، منع قانونی دارد.



تعداد پیوست: ۱	شماره سند: ۱۴۰۰/۱۰۰۲	آیین نامه معاملات در سطح گروه
----------------	----------------------	-------------------------------

۶- ۱- کارشناس فنی:

خبه فنی و صلاحیت دار که از سوی کمیته معاملات انتخاب شده و ارزیابی فنی پیشنهادها برای انجام معاملات را بر عهده خواهد داشت.

۷- ۱- ارزیابی کیفی و فنی مناقصه گران:

عبارتست از ارزیابی توان انجام تعهدات که در آن مشخصات، استانداردها، کارایی، دوام و سایر ویژگی های فنی پیشنهادهای مناقصه گران بررسی، ارزیابی و پیشنهادهای قابل قبول برگزیده می شوند.

۸- ۱- ارزیابی شکلی:

عبارتست از بررسی کامل بودن اسناد و امضای آنها، غیر مشروط و خوانا بودن پیشنهاد قیمت.

۹- ۱- ارزیابی مالی پیشنهادات:

فرآیندی که در آن مناسب ترین قیمت به شرح مواد مندرج در این آیین نامه از بین پیشنهادهایی که از نظر فنی و مالی پذیرفته شده اند، برگزیده می شوند.

۱۰- ۱- مناقصه محدود:

در این روش با توجه به محدودیت منابع ارائه دهنده خدمات و کالاها و یا شناخت از منابع توانمند به تعداد کافی و یا مقتضیات و شرایط کافی و زمانی اجرای پروژهها، نیازها با ارسال دعوت نامه برای یکایک منابع به اطلاع آنها می رسد.

۱۱- ۱- مزایده:

فرآیندی است رقابتی برای فروش اموال، واحدهای ساخته شده و حق السهم شرکت در پروژه های مشارکتی به خریداری که بالاترین قیمت را پیشنهاد نموده باشد و از طریق یکی از روش های متداول مزایده و با اعلام عمومی باشد. در این فرآیند فروش اموال به متقاضیان خرید و به بالاترین پیشنهاد کتبی از سوی آنان نسبت به قیمت پایه مزایده، انجام می گردد.

۱۲- ۱- حراج عبارت است از فروش اموال منقول در حضور کلیه شرکت کنندگان حاضر در جلسه حراج به وسیله عرضه مستقیم آن به متقاضیان

۱۳- ۱- عرضه مستقیم کالا:

عبارت است از فروش اموال منقول در فروشگاههای عمومی و نمایشگاه ها به بهای مصوب.

۱۴- ۱- مذاکره

عبارت است از گفتگویی رسمی جهت فروش « به بالاترین قیمت ممکن» و خرید « به نازل ترین قیمت ممکن» با رعایت صرفه و صلاح شرکت به گونه ای که طرفین مذاکره کننده را مجاب نماید.

۱۵- ۱- استعلام:

تاریخ تصویب:

این سند و پیوستهای آن برای استفاده داخلی تدوین آیین نامه معاملات در سطح گروه سرمایه گذاری تامین آتیه تدبیر سبز تهیه و به تعداد محدودی تکثیر شده است. انتشار مجدد و یا استفاده در سایر مستندات، به هر شکل اعم از الکترونیکی و یا کاغذی، بدون مجوز کتبی، منع قانونی دارد.



آیین نامه معاملات در سطح گروه	شماره سند: ۱۴۰۰/۱۰۰۲	تعداد پیوست: ۱
-------------------------------	----------------------	----------------

عبارت است از کسب اطلاعات کتبی راجع به بهای یک کالا یا خدمات از فروشندگان کالا و خدمات با قید مدت و مشخصات لازم.

۱۶ - ۱ - قیمت پایه:

عبارت است از حداقل قیمت کارشناسی رسمی یا مصوب کمیته فروش (طبق آئین نامه فروش) که انجام معامله بر اساس آن قیمت مجاز می باشد.

۱۷ - ۱ - کارشناس خبره:

فردی است که دارای تخصص و تجارب لازم در زمینه کار ارجاع شده به تأیید مدیر عامل شرکت، باشد.

۱۸ - ۱ - کارشناس رسمی

فردی است که دارای پروانه مجاز کارشناسی از مراجع ذیصلاح کارشناسان قوه قضائیه و یا کانون کارشناسان دادگستری می باشد.

۱۹ - ۱ - انحصار:

انحصار در معاملات عبارت است از یگانه بودن متقاضی شرکت در معامله که به طرق زیر تعیین می شود:

الف - اعلان هیأت وزیران برای کالا و خدماتی که در انحصار دولت است.

ب- وجود تنها یک متقاضی برای انجام معامله.

ج- نمایندگان انحصاری کالاهای وارداتی

فصل دوم: طبقه بندی معاملات

فصل دوم: سطح معاملات

۲۰ - ۱ - ترک تشریفات

ترک تشریفات یکی از روش های انجام معامله می باشد که بدون گذراندن مراحل فرایند متعارف و قانونی انجام خواهد شد.

این امر در شرایطی رخ می دهد که به دلایل موجهی امکان برگزاری مناقصه فراهم نباشد.

ترک تشریفات تا سطح معاملات متوسط با تأیید هیات مدیره و بیش از آن با تأیید صندوق ممکن می باشد.

تاریخ تصویب:

این سند و بیوسته های آن برای استفاده داخلی تدوین آیین نامه معاملات در سطح گروه سرمایه گذاری تامین آتیه تدبیر سبز تهیه و به تعداد محدودی تکثیر شده است. انتشار مجدد و یا استفاده در سایر مستندات، به هر شکل اعم از الکترونیکی و یا کاغذی، بدون مجوز کتبی، منع قانونی دارد.



آیین نامه معاملات در سطح گروه	شماره سند: ۱۴۰۰/۱۰۰۲	تعداد پیوست: ۱
-------------------------------	----------------------	----------------

طبقه بندی و انواع معاملات

ماده ۱) معاملات گروه از حیث ارزش معامله به سه سطح یا گروه زیر تقسیم می گردد:

معاملات کوچک:

معاملاتی که مبلغ معامله تا سقف مبلغ ششصد و پنجاه میلیون (۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰) باشد.

معاملات متوسط:

معاملاتی که مبلغ معامله بیشتر از سقف معاملات کوچک بوده و از مبلغ شش میلیارد و ششصد و پنجاه میلیون (۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال تجاوز نکند.

معاملات عمده:

معاملاتی که مبلغ برآورد اولیه آنها بیش از مبلغ شش میلیارد و ششصد و پنجاه (۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰) ریال باشد.

تبصره ۱: تقسیم یا تفکیک معامله به اجزاء کوچک تر و یا دفعات به طوری که موجب تغییر در سطح یا نصاب معاملات گردد، ممنوع می باشد.

تبصره ۲: تغییر در نصاب یا تقسیم بندی معاملات متناسب با نیاز و شرایط اقتصادی عمومی کشور با پیشنهاد مدیرعامل و تصویب هیأت مدیره شرکت امکان پذیر می باشد.

تبصره ۳: صلح و هبه از شمول این آیین نامه خارج بوده و تابع آیین نامه ای دیگری است که با تصویب هیأت مدیره و تایید مجمع خواهد بود.

تبصره ۴: حد نصاب بدون محاسبه مالیات بر ارزش افزوده می باشد.

کمیته معاملات

ماده ۲) اعضای کمیته معاملات به شرح ذیل می باشند که بنا بر سطوح معاملات با حضور تمام اعضاء اصلی تشکیل می گردد: مدیرعامل یا نماینده ایشان، عضو هیأت مدیره گروه، مدیر مالی و اداری، حسابرس داخلی و مشاور یا مدیر حقوقی گروه معاملات گروه تا سطح معاملات جزئی در اختیار مدیرعامل است و وی مجاز است بدون طرح در کمیته معاملات با صلاحدید خود دستور معامله را صادر کند.

کلیه تصمیمات کمیته در مورد معاملات متوسط پس از تصویب کمیته معاملات با امضا مدیر عامل رسمیت خواهد داشت .

مقرر گردید کلیه تصمیمات کمیته در مورد معاملات عمده باید در هیأت مدیره تصویب گردد .

Handwritten signature and initials in blue ink.

تاریخ تصویب:	این سند و پیوستهای آن برای استفاده داخلی تدوین آیین نامه معاملات در سطح گروه سرمایه گذاری تامین آتیه تدبیر سبز تهیه و به تعداد محدودی تکثیر شده است. انتشار مجدد و یا استفاده در سایر مستندات، به هر شکل اعم از الکترونیکی و یا کاغذی، بدون مجوز کتبی، منع قانونی دارد.
صفحه ۶ از ۱۲	



تعداد پیوست: ۱	شماره سند: ۱۴۰۰/۱۰۰۲	آیین نامه معاملات در سطح گروه
----------------	----------------------	-------------------------------

اختیارات کمیته معاملات

ماده ۳) کمیته معاملات دارای کلیه اختیارات لازم برای اتخاذ تصمیم در رابطه با نحوه و چگونگی معاملات موضوع این آیین نامه، در حدود معاملات متوسط و عمده می باشد. مگر در مواردی که طبق مقررات این آیین نامه ترتیب دیگری مقرر شده باشد و یا در موارد خاصی که به علت اضطرار در معامله هیأت مدیره تصمیم دیگری اتخاذ نمایند.

وظایف کمیته معاملات

ماده ۴) وظایف کمیته معاملات به شرح ذیل می باشد:

- ۱ - ۴- بررسی و تصمیم گیری در خصوص پیشنهادات ارائه شده در قالب دستور جلسه.
- ۲ - ۴- بررسی پیشنهاد قیمت ها و تصویب مناسب ترین شرایط و مشخصات هر معامله.
- ۳ - ۴- بررسی فهرست اشخاص و یا مؤسسات متقاضی طرف معامله با شرکت که توسط واحد در خواست کننده ارائه می گردد و کسب اطمینان از عدم حضور فروشندگان و خریدارانی که معامله با آنها منع گردیده و منجر به زیان احتمالی خواهد شد.
- ۴ - ۴- بررسی و اظهار نظر در مورد پیشنهاداتی که جهت انجام معاملات شرکت دریافت می دارد (از جمله از نظر کامل بودن مدارک و غیر مشروط بودن پیشنهادهای قیمت، ارزیابی شکلی پیشنهادهای و تعیین پیشنهادهای قابل قبول، شرایط و اسناد مناقصه و یا مزایده بر حسب مورد)
- ۵ - ۴- ارجاع بررسی فنی پیشنهادهای به کارشناس فنی و در صورت لزوم تعیین زمان تشکیل جلسات آتی کمیته معاملات.
- ۶ - ۴- انتخاب برندگان اول و دوم مناقصه و مزایده و تصمیم گیری در خصوص تجدید یا لغو مناقصه و مزایده .
- ۷ - ۴- اتخاذ تصمیم در مورد محرومیت متخلفین از انجام معامله و یا عدم توام معامله با شرکت و یا خارج نمودن برخی از آنها از فهرست محرومین (لیست سیاه معاملات به استناد گزارش توجیهی مدیریت و یا معاونت تخصصی ذیربط.
- ۸ - ۴- پیشنهاد انتخاب کارشناسان رسمی
- ۹ - ۴- پیشنهاد مناسب ترین روش انجام معامله در سطح عمده مناقصه محدود یا ترک تشریفات

تصمیمات کمیته معاملات

ماده ۵) مصوبات کمیته معاملات با اکثریت آراء در خصوص معاملات متوسط نافذ و دارای اعتبار خواهد بود. در صورتی که تصمیم کمیته معاملات با اکثریت آراء اتخاذ شود، هر عضو یا اعضای که در اقلیت قرار می گیرند باید دلیل با دلایل مخالفت خود را مستدلا در صورت مجلس ذکر و ذیل آن را امضاء نمایند. در صورتی که به هر دلیل کمیته موفق به اخذ اکثریت آراء نگردد، گزارش کمیته جهت تصمیم گیری نهایی به مدیرعامل جهت تصمیم گیری به هیأت مدیره شرکت ارجاع گردد.

تاریخ تصویب:

این سند و پیوستهای آن برای استفاده داخلی تدوین آیین نامه معاملات در سطح گروه سرمایه گذاری تامین آتیه تدبیر سبز تهیه و به تعداد محدودی تکثیر شده است. انتشار مجدد و یا استفاده در سایر مستندات، به هر شکل اعم از الکترونیکی و یا کاغذی، بدون مجوز کتبی، منع قانونی دارد.



تعداد پیوست: ۱	شماره سند: ۱۴۰۰/۱۰۰۲	آیین نامه معاملات در سطح گروه
----------------	----------------------	-------------------------------

مهلت ابلاغ تصمیم کمیته معاملات

ماده ۶) رئیس کمیته معاملات مکلف است تصمیم مربوطه به معاملات پیشنهاد شده را با توجه به نوع و خصوصیات هر معامله در اسرع وقت و حداکثر ظرف ۴۸ ساعت پس از امضاء اعضاء کمیته به واحد درخواست کننده ابلاغ نماید.

خرید «کالا و خدمات»، «تشریفات مناقصه» و «قراردادها»

ماده ۶) خرید جزئی

خرید کالا و خدمات با پیشنهاد مدیریت مربوطه با تصویب مدیرعامل با تشخیص و مسئولیت مأمور خرید به کمترین بهای ممکن انجام می پذیرد. در این صورت مأمور خرید مکلف است پس از تحقیق کامل از بهای جنس یا اجرت کار، معامله را با در نظر گرفتن صرفه و صلاح کامل انجام داده و با ذکر مشخصات خود، ذیل صورتحساب را امضاء و با کمترین قیمت خرید کند. در معاملات جزئی تا سقف ۳ میلیون تومان مأمور خرید با رعایت صرفه و صلاح گروه می تواند بدون دریافت استعلام اقدام به خرید کالا یا خدمات کند. در معاملات جزئی بیش از سه میلیون تومان مأمور خرید همانند معاملات متوسط پس از استعلام از سه شخص می تواند خرید کند.

ماده ۷) خرید متوسط

در معاملات متوسط مأمور خرید، با درخواست و تصویب مدیرعامل بایستی از فروشندگان کالا و همچنین انجام دهندگان خدمات که تعداد آنها نباید از سه نفر کمتر باشد، به تفکیک هر فروشنده بر روی فرم های مخصوص، استعلام بهای کتبی به عمل آورد، به این ترتیب که مأمور خرید نوع کالا یا خدمات و مقدار و مشخصات آن را به طور کامل در برگ استعلام بهاء درج و فروشنده کالا و خدمات حداقل بهای آن را با قید مدت اعتبار بهای اعلام شده در آن تصریح و با ذکر کامل نام و نشانی خود و تاریخ، امضاء و مهر می نماید. مأمور خرید باید ذیل برگهای استعلام بهاء را با ذکر این که استعلام به وسیله او به عمل آمده با قید تاریخ، نام و نام خانوادگی و سمت خود امضاء و به تأیید مدیریت مربوطه برساند.

تبصره: در مواردی که فروشندگان کالا و یا انجام دهندگان خدمات در محل کمتر از سه نفر باشند، می توان استعلام را با کمتر از سه نفر با تأیید مدیرعامل مربوطه انجام داد.

۱ - ۷- انجام کلیه معاملات بر اساس مفاد آیین نامه باید به نحوی صورت گیرد که هیچ گونه ابهامی در روش معامله مشاهده نگردد.

ماده ۸) خرید عمده

با تقاضای در خواست کننده و موافقت مدیر عامل، خرید عمده قابل انجام می باشد که در این صورت لازم است تصویب کمیته معاملات اخذ و پس از تأیید هیات مدیره با رعایت مفاد این آیین نامه معامله انجام شود.

تبصره: در خریدهای عمده به یکی از سه روش زیر بنا بر تصمیم هیات مدیره عمل می شود:

الف - برگزاری مناقصه عمومی از طریق انتشار فراخوان در روزنامه های کثیرالانتشار.

تاریخ تصویب:	این سند و پیوستهای آن برای استفاده داخلی تدوین آیین نامه معاملات در سطح گروه سرمایه گذاری تامین آتیه تدبیر سبز تهیه و به تعداد محدودی تکثیر شده است. انتشار مجدد و یا استفاده در سایر مستندات، به هر شکل اعم از الکترونیکی و یا کاغذی، بدون مجوز کتبی، منع قانونی دارد.
صفحه ۸ از ۱۲	



تعداد پیوست: ۱	شماره سند: ۱۴۰۰/۱۰۰۲	این نامه معاملات در سطح گروه
----------------	----------------------	------------------------------

ب - برگزاری مناقصه محدود.

ج - ترک تشریفات

تبصره: معاملات که با بانک کشاورزی، شرکت های زیر مجموعه بانک کشاورزی، شرکت تعاونی کارکنان بانک کشاورزی و شرکت های فرعی گروه، صورت می گیرد مشمول ترک تشریفات مناقصه و مزایده، می باشد

سایر موارد

ماده ۹) سرمایه گذاری و فروش سهام سایر شرکتها

خرید و فروش سهام سایر شرکتها که به قصد نگهداری با فروش مجدد خریداری می شوند از این آیین نامه مستثنی و بطور مجزا در آیین نامه مستقلی تصویب خواهد رسید.

ماده ۱۰) معاوضه و تهاتر دارایی های شرکت

معاوضه و تهاتر دارایی های شرکت تا مبلغ خرید که در این آیین نامه مشخص شده است در اختیار مدیر عامل است و به غیر از اثاثیه و دارائی ثابت مازاد بر آن در اختیار هیئت مدیره می باشد.

ماده ۱۱) اجاره

آن بخش از املاک اعم از مسکونی، اداری و تجاری و سایر اموال شرکت که در اجاره بوده یا ضرورت دارد به اجاره واگذار گردد و همچنین املاک و اموالی که شرکت به منظور استفاده نیاز به اجاره آنها دارد با تصویب مدیر عامل انجام می پذیرد

ماده ۱۲) موارد پیش بینی نشده

مواردی که در این آیین نامه پیش بینی نگردیده است، تابع اساسنامه شرکت می باشد.

ماده ۱۳) مسئولیت اجرا

مسئولیت نظارت بر حسن اجرای این آیین نامه به عهده هیات مدیره گروه است.

ماده ۱۴) جزئیات نحوه برگزاری مناقصه عمومی، مناقصه محدود، ترک تشریفات مناقصه، مزایده، حراج، خرید های

خارجی، مشارکت، معاوضه و تهاتر در ضمیمه پیوست تشریح گردیده که جزء لاینفک این آیین نامه می باشد.

تاریخ تصویب:

این سند و پیوست های آن برای استفاده داخلی تدوین آیین نامه معاملات در سطح گروه سرمایه گذاری تامین آتیه تدبیر سبز تهیه و به تعداد محدودی تکثیر شده است. انتشار مجدد و یا استفاده در سایر مستندات، به هر شکل اعم از الکترونیکی و یا کاغذی، بدون مجوز کتبی، منع قانونی دارد.