

# آیین نامه نحوه تشکیل مجامع عمومی (موضوع تبصره ۳ ماده ۳۳ قانون بخش تعاونی)

مصوب ۱۳۸۷/۰۳/۰۹

با آخرین اصلاحات سال ۱۴۰۲

## فصل اول - کلیات

**ماده ۱-** برگزاری مجامع عمومی شرکت‌ها و اتحادیه‌های تعاونی براساس تبصره (۳) ماده (۳۳) قانون بخش تعاونی اقتصاد جمهوری اسلامی ایران، وفق مقررات این آیین نامه خواهد بود.

تبصره ۱- شرکت‌های تعاونی فرااستانی با هر تعداد عضو و اتحادیه‌های تعاونی مرکزی یا سراسری و نیز شرکت‌ها و اتحادیه‌های تعاونی که تعداد اعضای آن‌ها بیش از پانصد عضو باشد، می‌توانند مجامع عمومی را به صورت دو مرحله‌ای برگزار نمایند و در این صورت تابع مقررات «دستورالعمل نحوه تشکیل مجامع عمومی دو مرحله‌ای» موضوع تبصره (۲) ماده (۳۳) قانون بخش تعاونی نیز خواهند بود.

**تبصره ۲-** کلیه شرکت‌ها و اتحادیه‌های تعاونی که انتخاب تمام یا هر یک از اعضا هیأت مدیره یا بازرسان را در دستور مجمع عمومی داشته باشند، در برگزاری مجمع عمومی، ملزم به رعایت مفاد ماده ۶۸ قانون بخش تعاونی هستند.

**تبصره ۳-** منظور از شرکت‌ها و اتحادیه‌های تعاونی در این ماده و تبصره‌های آن، شرکت‌ها و اتحادیه‌های تعاونی ثبت شده و یا در شرف تأسیس می‌باشد.

تبصره ۴- هر یک از انواع مجامع عمومی را می‌توان بصورت حضوری و یا الکترونیکی برگزار کرد. با فراهم شدن زیرساخت لازم در سامانه جامع و هوشمند بخش تعاونی اولین مجمع عمومی را نیز می‌توان بصورت الکترونیکی برگزار نمود.

تبصره ۵- مجمع عمومی حضوری، مجمعی است که حضور اعضا در آن، بصورت فیزیکی امکان پذیر بوده و رأی گیری نیز بصورت کتبی و یا قیام و قعود برابر مقررات مربوطه اعمال می‌گردد.

تبصره ۶- مجمع عمومی الکترونیکی مجمعی است که حضور اعضا در آن، توأمان بصورت الکترونیکی و فیزیکی بوده و حضور فیزیکی اعضا حداقل به تعداد هیئت رئیسه در مکانی که در آگهی دعوت قید شده الزامی است. رأی گیری از تمامی اعضا بصورت الکترونیکی انجام می‌گیرد.

تبصره ۷- برگزاری مجمع عمومی بصورت الکترونیکی، مستلزم درج در اساسنامه نیست و هر شرکت تعاونی می‌تواند وفق این آیین نامه ضمن درج در آگهی مجمع عمومی اقدام نماید.

تبصره ۸- شرکت‌ها و اتحادیه‌های تعاونی برای برگزاری مجامع عمومی الکترونیکی باید از طریق سامانه جامع و هوشمند بخش تعاونی کشور اقدام نمایند.

**ماده ۲- مجمع عمومی تعاونی [حسب وظایف و اختیارات] به دو صورت زیر تشکیل می‌شود:**

۱- مجمع عمومی عادی

۲- مجمع عمومی فوق العاده

**ماده ۳-** مجمع عمومی عادی، اولین بار برای تأسیس تعاونی [در زمان مقرر] و سپس حداقل سالی یکبار ظرف چهار ماه پس از پایان سال مالی تشکیل می‌شود.

وظایف و اختیارات قانونی مجمع عمومی عادی به شرح ذیل است:

۱. تصویب اساسنامه در اولین مجمع عمومی عادی.

۲. اتخاذ تصمیم در مورد حداقل و حداکثر سهام اعضا [موضوع ماده ۲۰ قانون بخش تعاونی]

۳. انتخاب هیأت مدیره و بازرس یا بازرسان.

۴. تعیین خط مشی و برنامه تعاونی و تصویب بودجه جاری و سرمایه گذاری و اعتبارات و وام‌های درخواستی و سایر عملیات مالی به پیشنهاد هیأت مدیره.

۵. تعیین روزنامه کثیرالانتشار برای درج آگهی‌های شرکت.

۶. تصویب آیین نامه حقوق و مزایای هیات مدیره و مدیرعامل و اتخاذ تصمیم در مورد حق الزحمه بازرس.
۷. اتخاذ تصمیم در مورد عضویت تعاونی در شرکت‌ها و اتحادیه‌ها و اتاق‌های تعاون و خروج از آنها و میزان سهام و یا حق عضویت سالانه پرداختی براساس موازین مقرر در قانون بخش تعاونی.
۸. تصویب مقررات و دستورالعمل‌های داخلی تعاونی.
۹. رسیدگی و اتخاذ تصمیم درباره ترازنامه و حساب سود و زیان و سایر گزارش‌های مالی هیأت مدیره پس از قرائت گزارش بازرس یا بازرسان.
۱۰. اخذ تصمیم نسبت به ذخایر و پرداخت سود و مازاد در آمد و تقسیم آن طبق اساسنامه.
۱۱. اتخاذ تصمیم نسبت به افزایش و یا کاهش سرمایه در حدود قوانین و مقررات.
۱۲. تصمیم‌گیری در مورد اخراج اعضاء تعاونی [وفق ماده ۱۳ قانون بخش تعاونی]
۱۳. عزل بازرس [مستندبه بند ۱ ماده ۳۳ قانون شرکت‌های تعاونی]
۱۴. سایر وظایفی که قوانین و مقررات بر عهده مجمع عمومی قرار می‌دهد.

تبصره ۱- اولین مجمع عمومی عادی در نوبت اول با حضور اکثریت اعضاء تعاونی یا نمایندگان تام‌الاختیار آنان رسمیت می‌یابد. در صورت عدم حصول نصاب مذکور، در نوبت دوم با حضور یک سوم اعضاء رسمیت خواهد داشت و چنانچه در نوبت دوم هم نصاب حاصل نشود، نوبت سوم نیز با حضور یک سوم اعضاء رسمی است. در صورتی که در مجمع عمومی نوبت سوم حد نصاب حاصل نشود، هیئت موسس موظف است عدم تشکیل تعاونی را اعلام نموده و مبالغ پرداخت شده توسط متقاضیان عضویت در تعاونی را به آنان مسترد نماید.

تبصره ۲- در موارد ضروری در هر موقع سال می‌توان مجمع عمومی عادی را به صورت فوق‌العاده تشکیل داد. مجمع عمومی عادی بطور فوق‌العاده به همان وظایفی می‌پردازد که در صلاحیت مجمع عمومی عادی است.

تبصره ۳- چنانچه مجمع عمومی عادی سالیانه خارج از موعد مقرر برگزار شود، عنوان آن به «مجمع عمومی عادی بطور فوق‌العاده» تغییر خواهد کرد.

تبصره ۴- در صورت کاهش تعداد اعضاء اصلی یا علی‌البدل هیات مدیره به علل استعفاء، فوت، عزل، ممنوعیت قانونی، و یا غیبت غیر موجه مکرر هیات مدیره، مجمع عمومی دعوت خواهد شد تا نسبت به ترمیم و تکمیل اعضای هیات مدیره برای بقیه مدت مقرر در همان دوره اقدام کند.

۴۵۵- مجمع عمومی فوق‌العاده جهت رسیدگی و اتخاذ تصمیم نسبت به موارد زیر تشکیل می‌شود:

- ۱- تغییر مواد اساسنامه (در حدود قانون بخش تعاونی).

۲- تصمیم‌گیری نسبت به عزل یا قبول استعفای هیأت‌مدیره.

۳- انحلال تعاونی.

۴- ادغام تعاونی.

تبصره- مراد از عزل هیأت‌مدیره در بند(۲)، عزل کل یا بعضی اعضاء و مقصود از استعفاء هیأت، استعفاء دسته جمعی یا تعدادی از آنهاست که هیأت‌مدیره را با وجود اعضاء علی‌البدل از اکثریت مقرر خارج نماید.

۵۵۵- چنانچه مجمعی نسبت به موارد خارج از صلاحیت خود رسیدگی و اتخاذ تصمیم کند، تصمیمات متخذه از درجه اعتبار ساقط است.

ماده ۶- در مواعد زیر تشکیل مجمع عمومی الزامی است. هیأت‌مدیره باید تاریخ دعوت یا نشر آگهی و فواصل زمانی موضوع مواد ۱۲، ۱۳ و ۲۲ این آیین‌نامه و تبصره‌های ذیل آنها را به گونه‌ای تعیین نماید که مجمع عمومی در مواعد زیر تشکیل گردد:

۱- ظرف ۴ ماه از پایان سال مالی، برای تشکیل مجمع عمومی عادی سالیانه.

۲- حداقل دو ماه قبل از انقضاء مدت تصدی اعضاء هیأت‌مدیره یا بازرسان؛ برای تشکیل مجمع عمومی با دستور انتخاب اعضاء مذکور.

۳- حداقل دو ماه قبل از پایان مدت تعاونی، در صورتی که مدت آن طبق اساسنامه محدود باشد؛ برای تشکیل مجمع عمومی فوق‌العاده با دستور تمدید مدت یا انحلال.

۴- در صورتی که در یکی از مجامع عمومی و یا بنا به قوانین و مقررات، تشکیل مجمع عمومی دیگری تکلیف شده باشد؛ ظرف مهلت مقرر در آن.

۵- ظرف یک ماه بعد از درخواست اشخاص زیر [در غیر موارد مذکور در بندهای فوق]

الف- هر یک از بازرسان

ب- یک پنجم اعضاء تعاونی برای مجمع عمومی عادی و یک سوم اعضاء برای مجمع عمومی فوق‌العاده

ج- وزارت تعاون

تبصره ۱- در صورتی که هیأت‌مدیره در مواعد مقرر در این ماده به تشکیل مجمع عمومی مبادرت نکند، وزارت تعاون رأساً نسبت به برگزاری مجمع عمومی مربوط اقدام خواهد نمود.

تبصره ۲- اگر هیأت مدیره ظرف مدت یکماه از تاریخ دریافت درخواست تشکیل مجمع عمومی فوق العاده توسط بازرس، برای رسیدگی به گزارش تخلفات هیأت مدیره یا مدیر عامل، اقدام به دعوت و برگزاری آن نماید، بازرس می‌تواند با اطلاع وزارت تعاون نسبت به انتشار آگهی و تشکیل مجمع اقدام کند.

## فصل دوم - نحوه دعوت مجمع

ماده ۷- دعوت از مجامع عمومی و اعلام تصمیمات آنها از طریق روزنامه‌های کثیرالانتشار، پست سفارشی، سامانه جامع و هوشمند بخش تعاونی و سایر روش‌های قابل اثبات مندرج در اساسنامه صورت می‌گیرد.

تبصره ۱- مرجع تشخیص کثیرالانتشار بودن روزنامه، وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی است.

تبصره ۲- چنانچه مجمع عمومی، روزنامه‌های [اصلی] متعددی را تعیین نماید، انتشار آگهی در همه آنها الزامی است.

تبصره ۳- درج نام روزنامه در اساسنامه تعاونی الزامی نیست و در صورتی که شرکت یا اتحادیه‌ای به این امر مبادرت کند، هرگونه تغییر بعدی آن مستلزم تشکیل هر دو مجمع عمومی عادی و فوق العاده خواهد بود.

تبصره ۴- در انتخاب صفحات روزنامه برای درج آگهی، صفحات اصلی مورد نظر است و انتشار آگهی در قسمت نیازمندی‌ها و سایر ضمایم در صورتی مجاز است که بخش اختصاصی برای درج آگهی‌های مجامع یا شرکت‌ها در قسمت‌های مذکور، معین و مشخص شده باشد.

تبصره ۵- مقام دعوت کننده مکلف است نسخه‌ای از آگهی دعوت مجمع عمومی را جهت اطلاع، بررسی در چارچوب قوانین و مقررات بخش تعاونی و امکان اعزام و حضور ناظر به وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی ارسال نماید.

تبصره ۶- دعوت اولین مجمع عمومی تعاونی از طریق سامانه جامع و هوشمند بخش تعاونی یا دعوت نامه کتبی با اخذ رسید یا پست سفارشی به آخرین اقامتگاه قانونی اعلام شده عضو به تعاونی یا روزنامه کثیرالانتشاری که در آن دعوت به عضویت (موضوع بند ۲ ماده ۳۲ قانون بخش تعاونی) آگهی شده، صورت می‌گیرد.

تبصره ۷- در صورتی که دعوت مجمع عمومی با دعوتنامه کتبی انجام می‌پذیرد، ارسال نسخه‌ای از آن به هر یک از دستگاه‌ها و شرکت‌های دولتی، بانکها، شوراهای اسلامی کشوری و سازمانها و مؤسسات عمومی که در تعاونی مشارکت یا سرمایه‌گذاری کرده‌اند و همچنین اتحادیه‌ای که تعاونی عضو آن است ضروریست.

تبصره ۸- مقام برگزارکننده مجامع عمومی کلیه شرکتها و اتحادیه های تعاونی که تصمیم به برگزاری مجمع عمومی دارند؛ باید ضمن اعلام نحوه برگزاری مجمع (حضوری یا الکترونیکی) در آگهی دعوت مجمع عمومی، نشانی سامانه و چگونگی دسترسی به راهنمای آن را در آگهی دعوت درج نمایند.

تبصره ۹- حذف گردید.

تبصره ۱۰- برگزاری مجامع عمومی به صورت الکترونیکی توسط شرکتها و اتحادیه های تعاونی با تصویب هیئت مدیره یا درخواست یک پنجم اعضا امکان پذیر می باشد.

تبصره ۱۱- برای برگزاری مجامع الکترونیکی و اطلاع رسانی از طریق سامانه جامع و هوشمند بخش تعاونی ضروریست قبل از انتشار آگهی دعوت، اطلاعات کلیه اعضا تعاونی در سامانه مذکور تکمیل و ثبت گردد.

تبصره ۱۲- پس از تصویب ادغام در مجمع عمومی فوق العاده تعاونیهای متقاضی، مقام دعوت کننده هر یک از تعاونیها مکلف هستند نسبت به انتشار آگهی دعوت مجمع عمومی مشترک همسان طبق اساسنامه مورد عمل هر تعاونی قبل از ادغام اقدام نمایند.

ماده ۸- حذف شده است.

ماده ۹- مجمع عمومی که اقدام به تعیین روزنامه کثیرالانتشار می نماید، مکلف است روزنامه کثیرالانتشار دیگری را نیز به عنوان روزنامه علی البدل انتخاب تا در صورت عدم انتشار روزنامه اصلی، آگهی های مربوطه در آن درج گردد.

تبصره- در صورتیکه روزنامه اصلی و علی البدل به هر دلیلی منتشر نگردد هیات مدیره تعاونی مکلف است مجمع عمومی عادی را جهت تعیین روزنامه جدید تشکیل دهد. دعوت این مجمع و هر مجمع دیگری که در فاصله بین عدم انتشار روزنامه قبل و تعیین روزنامه جدید تشکیل می شود، از طریق دعوتنامه کتبی با اخذ رسید و یا پست سفارشی به آخرین اقامتگاه قانونی اعلام شده به عضو تعاونی یا از طریق سامانه جامع و هوشمند بخش تعاونی به عمل می آید و رعایت مفاد ماده ۷ نیز الزامی است.

ماده ۱۰- آگهی دعوت مجمع عمومی ضمن درج تاریخ انتشار باید مشتمل بر نکات ذیل باشد:

۱. نام تعاونی.

۲. نوع مجمع عمومی اعم از عادی، عادی بطور فوق العاده، فوق العاده.

۳. نوبت مجمع.

۴. دستور جلسه.

۵. تاریخ و ساعت برگزاری.

۶. محل برگزاری و نشانی کامل آن.

۷. زمان و مکان بررسی و کالتنامه‌ها [برای مجامع عمومی یک مرحله‌ای] و صدور برگه حضور در مجمع.

۸. نحوه و مهلت ثبت نام در انتخابات هیات مدیره و بازرسان [برای مجامع عمومی با دستور انتخابات].

۹- اعلام نحوه برگزاری مجمع عمومی (حضوری یا الکترونیکی) و ذکر موارد اجرایی مرتبط با مجمع

تبصره ۱- محل تشکیل مجمع عمومی باید در محدوده شهری یا روستایی اقامتگاه قانونی تعاونی باشد، مگر اینکه صدور صد اعضا، محل دیگری را برای تشکیل مجمع توافق نمایند. همچنین محل برگزاری مجمع باید ظرفیت حضور کلیه اعضا یا نمایندگان تام‌الاختیار آنها را داشته و از نظر امکانات برای تشکیل جلسه مجمع مناسب باشد.

تبصره ۲- در تعاونی‌هایی که مشمول دستورالعمل نحوه نظارت بر انتخابات تعاونی‌ها و اتاق‌های تعاون نمی‌باشند داوطلبین تصدی سمت‌های هیات مدیره و بازرسان/بازرسین می‌توانند تا قبل از اعلام رسمیت جلسه توسط مقام دعوت کننده، کاندیداتوری خود را کتباً به تعاونی اعلام نمایند.

تبصره ۳- دستور جلسه مجمع بایستی بطور صریح و شفاف در آگهی درج و از ذکر کلمات و عبارات مبهم از قبیل: «سایر موارد»، «سایر تصمیمات» و «آنچه طبق قانون در صلاحیت مجامع عمومی... است»، خودداری گردد.

تبصره ۴- در خصوص تغییر مواد اساسنامه در مجمع عمومی فوق‌العاده، آگهی دعوت بایستی متضمن شماره مواد یا موضوع آنها باشد. در مواردی که تعاونی، مجمع عمومی فوق‌العاده را برای تطبیق اساسنامه با قانون و اصلاحات بعدی آن تشکیل می‌دهد، ذکر عبارت «تطبیق اساسنامه با قانون یا اصلاحات» کافی است اما چنانچه تصمیم بر تغییر مواد دیگری از اساسنامه نیز باشد، باید آن موارد در آگهی دعوت آورده شود.

تبصره ۵- در صورتیکه اخراج عضو یا اعضای از تعاونی همچنین عزل هیات مدیره یا بازرسان در دستور کار مجمع عمومی باشد ذکر نام آنها در آگهی دعوت مربوطه ممنوع است و مقام دعوت کننده مکلف است موضوع مذکور را بنحو مضبوط به اطلاع اشخاص مذکور برساند.

ماده ۱۱- هر یک از اعضای تعاونی می‌تواند تا قبل از رسمیت جلسه مجمع عمومی، مورد یا موارد دیگری را غیر از موضوعاتی که در آگهی دعوت مجمع قید شده است به مقام دعوت کننده پیشنهاد کند. مقام مذکور مکلف است پیشنهاد مربوطه را در مجمع مطرح کند تا در صورت تصویب، در دستور جلسه مجمع بعدی که ظرف مهلت تعیین شده دعوت به تشکیل می‌گردد، قرار گیرد.

**ماده ۱۲** - فاصله زمانی بین تاریخ دعوت [نشر آگهی] و تاریخ تعیین شده برای تشکیل مجمع عمومی [عادی و فوق العاده] حداقل ۱۰ روز و حداکثر ۲۰ روز است.

تبصره ۱- در صورتیکه برگزاری انتخابات [هیأت مدیره یا بازرسان] در دستور جلسه مجمع عمومی عادی باشد این مدت برای دعوت نوبت اول، حداقل ۲۰ روز و حداکثر ۴۰ روز خواهد بود.

تبصره ۲- فاصله زمانی بین تاریخ دعوت و تاریخ تعیین شده برای تشکیل مجمع عمومی که انتخاب هیأت تصفیه را در دستور کار خود دارد همان ۱۰ تا ۲۰ روز است.

تبصره ۳- در احتساب فاصله زمانی، روز انتشار آگهی همچنین روز برگزاری مجمع جزء مدت محسوب نمی شود.

**ماده ۱۳**- در مواقعی که کلیه اعضاء تعاونی اصالتاً و کالتاً در مجمع حاضر باشند، با رعایت مقررات دستورالعمل نحوه نظارت بر انتخابات تعاونیها نشر آگهی و تشریفات دعوت الزامی نیست.

تبصره -حکم این ماده در خصوص اولین مجمع عمومی تعاونی نیز قابل اعمال است.

**ماده ۱۴**- هرگونه تغییر یا اصلاح بعدی آگهی مجمع عمومی، مستلزم رعایت حداقل فواصل زمانی مقرر است.

## **فصل سوم - ورود به جلسه مجمع**

### **بخش اول - ترکیب مجمع**

**ماده ۱۵**- مجمع عمومی متشکل از اعضاء تعاونی یا نمایندگان تام الاختیار و وکلاء آنان بصورت فیزیکی یا الکترونیکی برگزار می گردد.

**ماده ۱۶**- اعضاء تعاونی و نمایندگان تام الاختیار و وکلای آنان برای حضور فیزیکی در مجمع و اخذ برگه ورود باید ورقه سهم یا گواهینامه موقت سهم یا کارت عضویت و یا دفترچه عضویت و کارت ملی ارائه نمایند. با تأیید عضویت در سامانه جامع و هوشمند بخش تعاونی و احراز آن توسط مقام دعوت کننده اخذ برگه ورود به جلسه نیز امکان پذیر است.

تبصره ۱- نمایندگان و وکلای اعضاء تعاونی برای حضور فیزیکی در مجمع مکلفند وکالت نامه / معرفی نامه معتبر ارائه نمایند.

تبصره ۲- بررسی مدارک مذکور به هنگام ورود با مقام دعوت کننده است مگر در مواردی که مقام دعوت کننده هیأت مدیره بوده و دستور جلسه، انتخاب هیأت مدیره یا رسیدگی به تخلفات مدیران باشد که در اینصورت بررسی توسط اکثریت بازرسان و در مواردی که دو بازرس باشد بوسیله یکی از آنها بعمل می آید.

تبصره ۳- چنانچه مقام دعوت کننده، وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی باشد، کنترل مدارک توسط بازرس یا بازرسان صورت می گیرد و در صورتی که تعاونی فاقد بازرس باشد یا بازرس مربوطه بنا به نظر مرجع مذکور در این تبصره صلاحیت لازم را نداشته باشد، بررسی مدارک توسط نماینده یا نمایندگان مراجع یاد شده انجام می گیرد.

تبصره ۴- در اولین مجمع عمومی تعاونی، گواهی صادره هیأت مؤسس مبنی بر احراز شرایط عضویت و تصدیق تأدیه حداقل یک سوم مبلغ سهام، مجوز حضور در مجمع است.

تبصره ۵- سامانه باید به گونه ای باشد که حضور مشارکت کننده و نوع آن (اصالتاً یا کالتاً) را در زمان برگزاری مجمع عمومی ثبت و با توجه به تعداد حق رأی (اصالتی و وکالتی) در فهرست مشارکت کنندگان در مجمع عمومی الکترونیکی ثبت نماید.

تبصره ۶- اعضای شرکت کننده در مجمع الکترونیکی پس از احراز نصاب های قانونی و رسمیت جلسه مجمع عمومی، از زمان حضور نسبت به دستورات جلسه که رأی گیری آن ها خاتمه نیافته است، دارای حق رأی بوده و رأی گیری نسبت به هر یک از موارد دستور جلسه پس از طرح آن توسط هیأت رئیسه در بستر سامانه جامع و هوشمند بخش تعاونی کشور انجام می پذیرد.

**ماده ۱۷-** اشخاص ذیل می توانند بدون احتساب در لیست حاضرین عضو و بدون داشتن حق رأی در مجمع حضور یابند:

- ۱- مدیر عامل غیر عضو.
- ۲- بازرس یا بازرسان غیر عضو.
- ۳- کاندیداهای غیر عضو سمت بازرسی با ارائه گواهی معتبر و ممههور به مهر تعاونی مبنی بر ثبت نام در انتخابات.
- ۴- نمایندگان ناظر هر یک از دستگاهها و شرکتهای و موسسات دولتی و عمومی و بانک ها و شوراهای اسلامی کشوری که در تعاونی مشارکت یا سرمایه گذاری نموده اند.
- ۵- نماینده یا نمایندگان ناظر وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی.
- ۶- نماینده ناظر اتحادیه ای که تعاونی عضو آن است با ارایه معرفی نامه هیأت مدیره یا مدیر عاملی که تعیین نماینده به وی تفویض شده است.
- ۷- نماینده ناظر دستگاههای متبوعه شرکتهای تعاونی کارمندی [باتایید وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی].

تبصره ۱- علاوه بر اشخاص مذکور در این ماده، اشخاصی که بنا به وظیفه شغلی خود مسئولیتی را در مجمع دارا هستند مانند نیروهای انتظامی و امنیتی، نیروهای خدماتی، فیلمبردار و... می توانند با هماهنگی قبلی و کسب مجوز از مقامات موضوع تبصره ۱ ماده ۱۶ (حسب مورد) در مجمع حضور یابند.

تبصره ۲- اشخاص غیرعضوی که کاندیدای سمت بازرس تعاونی هستند، برای حضور در مجمع عمومی مربوطه باید گواهی معتبر و مهور به مهر تعاونی مبنی بر ثبت نام در انتخابات ارائه نمایند.

تبصره ۳- اشخاص موضوع بندهای ۴ و ۵ و ۷ با ارائه کارت شناسایی و معرفی نامه معتبر از بالاترین مقام دستگاه یا اشخاص مجاز از طرف آنها در مجمع حضور می یابند.

تبصره ۴- حضور نماینده ناظر اتحادیه در مجمع عمومی تعاونی های عضو با ارائه معرفی نامه هیأت مدیره یا مدیرعاملی که تعیین نماینده به وی تفویض شده امکان پذیر است.

ماده ۱۸- عضو یا اعضای که اخراج آنها در دستور کار مجمع است می توانند با حق رأی در مجمع مربوطه حضور یابند.

### **بخش دوم- نمایندگی اعضاء (وکالت)**

ماده ۱۹- در مجمع عمومی یک مرحله ای، به جز مجمع عمومی الکترونیکی هر یک از اعضای تعاونی می تواند نماینده تام الاختیاری [از میان اعضاء تعاونی یا خارج از آنان] برای حضور در مجمع و اعمال رأی تعیین نماید. تعداد آرا و کالتهی هر عضو و هر شخص غیر عضو تنها یک رأی خواهد بود.

تبصره ۱- تأیید نمایندگی های موضوع این ماده با مقامات مذکور در تبصره ۱ ماده ۱۶ (حسب مورد) می باشد. بدین منظور عضو متقاضی اعطای نمایندگی به همراه نماینده خود در محل شرکت یا محلی که از پیش تعیین و طی آگهی دعوت مجمع به اطلاع اعضاء رسیده حاضر و مقام مجاز تأیید نمایندگی پس از احراز هویت طرفین، عضویت متقاضی و اهلیت نماینده، و کالتنامه را تأیید و ورقه ورود به مجمع برای نماینده صادر می کند.

تبصره ۲- در مواردی که وکالتنامه حضور در مجمع در دفاتر اسناد رسمی تنظیم شده باشد، مقام مجاز تأیید نمایندگی پس از احراز هویت و کیل و عضویت موکل و بدون رعایت تشریفات مذکور در تبصره فوق مکلف به مهر و امضاء آن و صدور ورقه ورود به مجمع خواهد بود.

تبصره ۳- وکالت و نمایندگی حضور در مجمع و اعمال رأی بصورت مطلق و تام الاختیار اعطاء می شود و هر گونه ادعای بعدی عضو مبنی بر مقید و محدود بودن نمایندگی، مسموع نخواهد بود.

تبصره ۴- نمایندگان بایستی دارای اهلیت قانونی [عدم حجر] باشند.

تبصره ۵- حضور توأم عضو و نماینده وی در مجمع ممنوع است و مقامات مذکور در تبصره ۱ ماده ۱۶ (حسب مورد) مکلفند نظارت های لازم در این مورد بعمل آورند. چنانچه پس از برگزاری مجمع مشخص شود عضو و نماینده وی توأمان در مجمع حضور داشته اند، بترتیب ذیل عمل خواهد شد:

۱- در صورتی که حضور توأم عضو و نماینده وی در حصول نصاب رسمیت جلسه موثر بوده، مجمع برگزار شده فاقد اعتبار است.

۲- چنانچه جلسه بدون حضور توأم نیز رسمیت داشته است، صرفاً به تعداد حضور غیرقانونی، از تعداد کل آراء مآخوذه در هر تصمیم کسر خواهد شد. در مورد انتخابات، کسر آراء نسبت به کلیه کاندیداها اعمال می گردد.

تبصره ۶- حضور الکترونیکی افراد در مجامع مشروط به احراز هویت بر اساس روشی خواهد بود که توسط وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی تعیین می شود.

تبصره ۷- هر یک از اعضا که به صورت الکترونیکی در مجمع شرکت می نمایند باید حضور خود را جهت لحاظ در حد نصاب تشکیل مجمع اعلام نماید.

تبصره ۸- افرادی که از قبل برای اعلام حضور الکترونیکی ثبت نام کرده اند و پس از احراز نصاب های قانونی و رسمیت جلسه مجمع در مجمع شرکت نموده اند از زمان حضور دارای حق رأی خواهند بود.

ماده ۲۰- نمایندگان اعضاء اتحادیه های تعاونی همچنین اشخاص حقوقی عضو شرکت های تعاونی، برای حضور در مجامع عمومی باید معرفی نامه از سوی هیات مدیره یا مدیرعاملی که تعیین نماینده به وی تفویض شده ارائه نمایند. مقام مجاز تأیید نمایندگی ها، پس از اخذ معرفی نامه و احراز هویت نماینده، ورقه ورود به جلسه مجمع را برای وی صادر خواهد کرد. نمایندگان معرفی شده باید اصالتاً در جلسه حاضر شده و مجوز صدور معرفی نامه برای دیگری را ندارند.

تبصره ۱- در معرفی نامه صادره، باید مجمع یا مجامعی که نماینده حق حضور و اعمال رأی دارد معین گردد در غیراینصورت نمایندگی صادره تا زمانی که نماینده دیگری معرفی نشده مجوز حضور در کلیه مجامع تلقی خواهد شد. تبصره ۲- حکم تبصره ۴ ماده ۱۹ در مورد نمایندگی های موضوع این ماده نیز لازم الرعایه است.

تبصره ۳- حضور الکترونیکی نمایندگان اعضا در مجامع عمومی مشروط به احراز هویت از طریق سامانه جامع و هوشمند بخش تعاونی است.

### **بخش سوم- رسمیت و اداره جلسه**

ماده ۲۱- نصاب رسمیت جلسات مجامع به ترتیب زیر خواهد بود:

۱- مجمع عمومی عادی در نوبت اول با حضور اکثریت اعضاء تعاونی یا نمایندگان تام الاختیار آنها رسمیت می یابد. در صورت عدم حصول نصاب مذکور، در نوبت دوم با حضور هر تعداد رسمی خواهد بود.

۲- مجمع عمومی فوق العاده در نوبت اول با حضور حداقل دو سوم اعضاء تعاونی یا نمایندگان تام الاختیار آنها رسمیت می یابد و در صورت عدم حصول نصاب مذکور، در نوبت دوم با اکثریت رسمیت خواهد داشت و چنانچه در نوبت دوم نیز نصاب حاصل نشود، نوبت سوم با حضور هر تعداد رسمی است.

تبصره ۱- برای رسمیت جلسه مجمع با «هر تعداد»، رعایت قسمت اخیر ماده ۲۳ در مورد تعداد هیأت رئیسه الزامی است.  
تبصره ۲- در صورت رسمیت نیافتن جلسه مجمع عمومی رأس ساعت مقرر، مقام دعوت کننده باید برگزاری جلسه را حداقل به مدت نیم ساعت به تأخیر اندازد و در صورت عدم حصول نصاب، صورتجلسه ای دایر بر عدم رسمیت مجمع و مشتمل بر تعداد کل افراد حاضر، نوبت مجمع، زمان و مکان برگزاری مجمع، در همان جلسه تهیه و با ذکر نام و نام خانوادگی حاضرین تهیه و به امضای حاضرین برساند.

تبصره ۳- ملاک تشخیص تعداد اعضاء حاضر در جلسات مجمع عمومی حضوری ورقه حضور و غیابی است که حاضران در بدو ورود به جلسه، اصالتاً یا به نمایندگی از طرف عضو آن را امضا می کنند. صورت حضور و غیاب مشتمل بر هویت کامل (نام و نام خانوادگی عضو، کدملی / شناسه ملی عضو، نام و نام خانوادگی وکیل/نماینده) می باشد.

تبصره ۴- مجامع الکترونیکی در ساعت ذکر شده در آگهی شروع می شود و در صورت رسمیت جلسه، موارد دستور جلسه به ترتیب ذکر شده در آگهی دعوت مجمع قرائت شده و رأی گیری به صورت الکترونیکی انجام خواهد شد.  
تبصره ۵- حد نصاب های قانونی مجامع الکترونیکی با تجمیع میزان حضور فیزیکی و الکترونیکی افراد و با رعایت قانون و این آیین نامه محاسبه خواهد شد.

تبصره ۶- ملاک تشخیص تعداد اعضاء حاضر در مجمع عمومی الکترونیکی، لیست حضور و غیابی است که به امضاء الکترونیکی یا تایید الکترونیکی اعضاء حاضر برابر مقررات آیین نامه و سامانه جامع و هوشمند بخش تعاونی کشور رسیده است.

تبصره ۷- مقام دعوت کننده موظف است بستر لازم برای رای دادن الکترونیکی اعضایی که به صورت حضوری در مجمع عمومی الکترونیکی شرکت کرده اند را فراهم آورد.

تبصره ۸- نصاب رسمیت جلسات مجمع عمومی در اتحادیه ها صرفاً بر اساس حضور نمایندگان اعضاء اتحادیه تعیین می گردد.

**ماده ۲۲ -** دعوت مجامع عمومی نوبت دوم و سوم موضوع ماده فوق باید حداکثر ظرف ۷ روز، بدون احتساب روز برگزاری مجمع، با همان دستور جلسه قبلی بعمل آید. فاصله زمانی بین تاریخ دعوت و برگزاری مجامع مذکور حداقل ۱۰ و حداکثر ۲۰ روز خواهد بود.

تبصره ۱- هرگونه تغییر، کاهش یا افزایش دستور جلسه مجمع عمومی نوبت اول در نوبت های بعدی ممنوع است.  
تبصره ۲- در مورد مجمع عمومی عادی نوبت دوم که انتخابات را در دستور کار خود دارد، همان فاصله ۱۰ تا ۲۰ روز لازم الرعایه است.

**ماده ۲۳ -** جلسات مجامع عمومی را در صورت رسمیت یافتن، مقام دعوت کننده یا نماینده او افتتاح می کند. در جلسه مجمع ابتدا یک رئیس، یک منشی و دو ناظر از میان اعضاء انتخاب خواهند شد. در تعاونی های دارای بیش از ۵۰۰ عضو تعداد هیأت رئیسه ۷ نفر شامل رئیس، نائب رئیس، منشی و ۴ ناظر می باشد.

تبصره ۱- در شرکت های تعاونی، نمایندگان اعضاء حقیقی نمی توانند بعنوان هیأت رئیسه انتخاب شوند.

تبصره ۲- هیئت رئیسه مسئول کنترل روند برگزاری جلسه و رأی گیری الکترونیکی خواهد بود. ناظرین عضو این هیئت مکلفند در صورت مشاهده تخلف، موارد را به اطلاع رئیس مجمع برسانند.

تبصره ۳- ملاک تعداد هیأت رئیسه در مجامع عمومی دو مرحله ای (مرحله دوم) تعداد نمایندگان اتحادیه/شرکت تعاونی، با رعایت موارد مندرج در این ماده می باشد.

**ماده ۲۴ -** مقام دعوت کننده یا مقام مجاز مذکور در تبصره ۱ ماده ۱۶ مکلف است ورقه حضور و غیابی را که اعضاء یا نمایندگان تام الاختیار در بدو ورود به جلسه امضاء نموده اند همراه با نمایندگی های تام الاختیار اعضاء غایب و صورت اسامی کل اعضاء در اختیار رئیس مجمع برای احراز رسمیت جلسه و اعمال کنترل های لازم قرار دهد. علاوه بر این از سایر حاضرین مذکور در مواد ۱۷ و ۱۸ نیز صورتی جداگانه مشتمل بر هویت کامل، سمت و علت حضور و اقامتگاه قانونی آنها تهیه و به امضاء آنان خواهد رسید.

تبصره ۱- در مجامع عمومی الکترونیکی مقام دعوت کننده موظف است، فهرستی مشتمل بر: اسامی و مشخصات کامل حضار و سهامداران غیر عضو با ذکر تعداد سهام از سامانه استخراج و به منظور احراز رسمیت جلسه و اعمال کنترل های لازم در اختیار هیئت رئیسه قرار دهد.

تبصره ۲- در مجامع عمومی که بصورت الکترونیکی برگزار میگردد؛ مقام دعوت کننده موظف است تجهیزات رایانه یا لپ تاپ و متعلقات آن، پرینتر و اسکنر و سایر ملزومات را قبل از برگزاری مجمع تهیه و در حین برگزاری مجمع اپراتور آشنا به کار با رایانه را در اختیار هیات رئیسه مجمع قرار دهد.

## فصل چهارم - اتخاذ تصمیم

### بخش اول - نصاب تصمیمات

ماده ۲۵ - در مجمع عمومی عادی، تصمیمات با اکثریت آراء حاضر در جلسه رسمی اتخاذ می گردد مگر در مورد انتخاب اعضاء هیأت مدیره و بازرسان که کسب اکثریت نسبی آراء ملاک عمل است.

تبصره ۱ - انتخاب اعضاء هیأت مدیره برای بیش از دو دوره متوالی (موضوع ماده ۳۶ قانون بخش تعاونی) مستلزم کسب حداقل دو سوم آراء اعضاء حاضر در مجمع عمومی است.

تبصره ۲ - تصویب اساسنامه در اولین مجمع عمومی عادی تعاونی با اکثریت دو سوم آراء حاضرین در جلسه رسمی بعمل می آید.

تبصره ۳ - پس از پایان مهلت ثبت نام داوطلبین تصدی سمت هیئت مدیره در تعاونی، انصراف، ممنوعیت قانونی، فوت یا عدم قبولی سمت توسط داوطلب و همچنین عدم احراز صلاحیت تصدی سمت توسط وی از سوی انجمن یا کمیسیون نظارت بر انتخابات تعاونی ها و اتاق های تعاون (در تعاونیهای مشمول) یا عدم کسب دو سوم آراء حاضرین در جلسه مجمع (موضوع ماده ۳۶ قانون بخش تعاونی)، در صورتی که تعداد داوطلبین یا هیئت مدیره منتخب را از اکثریت مقرر خارج نکند، به اعتبار فرآیند انتخابات هیئت مدیره خللی وارد نخواهد کرد.

پس از ثبت تغییرات، هیئت مدیره موظف است در اولین مجمع عمومی عادی برای ترمیم اعضاء باقیمانده خود اقدام نماید.

ماده ۲۶ - تصمیمات مجامع عمومی فوق العاده همواره با اکثریت سه چهارم آرای حاضر در جلسه رسمی اتخاذ می شود.

### بخش دوم - نحوه اتخاذ تصمیم

ماده ۲۷ - تصمیمات مجامع عمومی از طریق اعمال رأی اعضاء یا نمایندگان تام الاختیار آنها اتخاذ می شود. در مجامع عمومی یک مرحله ایی هر عضو بدون در نظر گرفتن میزان سهم فقط دارای یک رأی است؛ در مجامع عمومی دو مرحله ایی میزان رأی نمایندگان وفق دستورالعمل مصوب وزارت (موضوع تبصره ۲ ماده ۳۳ قانون بخش تعاونی) خواهد بود.

**ماده ۲۸ -** رأی گیری در کلیه مجامع عمومی فوق العاده، انتخاب اعضاء هیأت مدیره و بازرسان در مجمع عمومی عادی (سالیانه یا بطور فوق العاده)، الزاماً بصورت کتبی [با برگه رأی] خواهد بود و برای اتخاذ سایر تصمیمات می تواند با قیام و قعود بعمل آید.

تبصره ۱- چنانچه در مورد نتیجه رأی گیری به روش قیام و قعود تردیدی حادث شود، با تقاضای حداقل دو نفر از اعضای هیات رئیسه می توان رأی گیری را مجدداً و بصورت کتبی بعمل آورد.

**تبصره ۲- در مجامع عمومی عادی و فوق العاده که بصورت الکترونیکی برگزار می گردد آراء الکترونیکی افراد به منزله رأی کتبی می باشد.**

**ماده ۲۹ -** مقام دعوت کننده مکلف است پیش از برگزاری مجمع، برگه های رأی را به تعداد اعضاء بصورت چاپی تهیه تا در جلسه بین اعضاء یا نمایندگان تام الاختیار آنها توزیع نماید. برگه های مذکور باید ممهور به مهر تعاونی و متضمن نام کامل تعاونی، عنوان جلسه مجمع و تاریخ برگزاری آن و دستور جلسه مربوطه باشد.

تبصره ۱- چنانچه انتخابات در دستور جلسه مجمع باشد، برگه های آن بصورت مجزا تهیه خواهد شد. در برگه انتخابات باید علاوه بر نام کامل تعاونی، عنوان جلسه مجمع و تاریخ برگزاری آن، جای خالی با درج شماره و به تعداد اعضاء اصلی هیأت مدیره و بازرسان در نظر گرفته شود.

تبصره ۲- کلیه برگه های رأی بر اساس تعداد اعضاء و آراء و کالتی حاضر در مجمع توزیع می گردد.

**ماده ۳۰ -** به منظور اتخاذ تصمیم در هر یک از موارد دستور جلسه، ابتدا موضوع بصورت صریح و بدور از هر گونه ابهام به سمع اعضاء رسیده و سپس رأی گیری بعمل می آید. برای هر یک از موارد دستور جلسه، یک موافق و یک مخالف می تواند در زمان مناسبی که از سوی رئیس جلسه معین می گردد صحبت نماید.

**تبصره ۱- در مجامع عمومی که بصورت حضوری یا الکترونیکی برگزار می گردد؛ باید تمهیدات لازم جهت فرصت دفاع در مورد عزل هیأت مدیره یا بازرسان و یا اخراج اعضاء منظور گردد.**

**تبصره ۲- در مجامع عمومی الکترونیکی ثبت و اعمال رأی به صورت الکترونیکی و صرفاً از طریق سامانه جامع و هوشمند بخش تعاونی کشور انجام خواهد شد.**

**تبصره ۳- مدت زمان حضور و رأی گیری در مجمعی که بصورت الکترونیکی برگزار می گردد تا لحظه اعلام پایان مهلت رأی گیری (همان مورد دستور جلسه) توسط هیأت رئیسه از طریق سامانه خواهد بود. تغییر رأی صرفاً طی مهلت مزبور و قبل از ثبت نهایی رأی امکان پذیر است. عدم اعلام نظر طی مهلت مقرر، به عنوان رأی سفید در نظر گرفته می شود.**

**ماده ۳۱** - در جلسات مجمع عمومی عادی که انتخابات هیأت مدیره و یا بازرسان را در دستور کار خود دارد، داوطلبان تصدی سمت‌های مذکور می‌توانند در مهلتی که به تساوی برای هر یک از آنها توسط رئیس جلسه منظور می‌شود اقدام به معرفی خود نمایند. علاوه بر این مقام دعوت کننده مکلف است پیش از برگزاری جلسه مجمع عمومی به نحو مناسب (نصب پوسترها، صفحه نمایش، بنر یا ...) صورت اسامی کاندیدها را که با ترتیب الفبایی و ذکر نام و نام خانوادگی به صورت کامل و قید پسوندها تنظیم شده به تعداد مکفی تهیه و در محل‌های که برای اعضا یا نمایندگان تام‌الاختیار آنها قابل مشاهده و دسترس باشد، نصب نماید.

تبصره ۱- فهرست اسامی کاندیدها نباید به نحوی تنظیم شود که مفید تبلیغ برای کاندیدای خاصی باشد.  
تبصره ۲- عدم حضور کاندیدا در جلسه مجمع و یا عدم استفاده از حق خود برای معرفی، موجب زوال حق انتخاب نخواهد بود.

تبصره ۳- در مجامع عمومی الکترونیکی، باید مهلت مساوی جهت معرفی داوطلبین تصدی سمت هیأت مدیره و بازرسی توسط رئیس جلسه منظور گردد.

**ماده ۳۲** - در موارد رأی گیری کتبی، جمع آوری آراء توسط افراد امین و منتخب هیأت رئیسه و شمارش آنها توسط هیأت مذکور و در فرم‌های مخصوص متضمن موارد دستور جلسه بعمل می‌آید. در شمارش آراء بایستی کل آراء مأخوذه، آراء موافق و مخالف و آراء سفید و آراء باطل ثبت شوند.

تبصره ۱- شمارش آراء انتخابات در فرم‌های مجزا و متضمن اسامی کاندیدها صورت می‌گیرد. هیأت رئیسه مکلف است ذیل کلیه فرم‌های شمارش آراء را امضاء نماید.

تبصره ۲- به هنگام شمارش آراء انتخابات، کاندیدها می‌توانند بنحوی که موجب اخلال در نظم و جریان احتساب آراء نگردد، در محل شمارش حضور یافته و بر جریان امر نظارت نمایند.

تبصره ۳- چنانچه در میان کاندیدها افرادی دارای نام خانوادگی مشترک باشند و برگه رأی صرفاً متضمن نام خانوادگی باشد، اسامی مذکور حذف خواهد شد.

تبصره ۴- در صورتی که نام یک کاندیدا در برگه رأی تکرار شده باشد، صرفاً یک رأی محاسبه می‌گردد.

تبصره ۵- چنانچه برخی از داوطلبین برای بدست آوردن سمت اصلی یا علی‌البدل، آراء مساوی کسب نمایند، قرعه کشی ملاک انتخاب آنها خواهد بود. (در مجامع الکترونیکی امکان قرعه کشی از طریق سامانه جامع و هوشمند بخش تعاونی کشور صورت خواهد گرفت.)

**ماده ۳۳-** هر گاه در جلسه مجمع عمومی، نسبت به تمام موضوعات مندرج در دستور جلسه تصمیم گیری نشود، رئیس جلسه موظف است ضمن اعلام تنفس، در همان جلسه تاریخ تشکیل جلسه بعدی را که حداکثر ظرف ۷ روز پس از جلسه اول باشد اعلام نماید. در این صورت رعایت تشریفات دعوت مجدد الزامی نیست. تبصره ۱- حکم تبصره ۱ ماده ۲۲ در خصوص جلسه بعد از تنفس نیز جاری است.

**تبصره ۲-** حد نصاب‌های قانونی مجامع براساس میزان حضور فیزیکی و الکترونیکی و با رعایت قانون و این آیین نامه محاسبه خواهد شد.

### **بخش سوم- مفاد تصمیمات**

**ماده ۳۴-** جلسات مجمع عمومی با رعایت تبصره ۲ ماده ۱۰ این آئین‌نامه صرفاً به مواردی رسیدگی می‌نماید که در دستور جلسه مجمع قرار دارد و اتخاذ هرگونه تصمیمی خارج از آنچه که به عنوان دستور جلسه آگهی شده، فاقد اعتبار است.

**ماده ۳۵-** رسیدگی و اتخاذ تصمیم نسبت به مجموعه کامل صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری ایران و سایر گزارشهای مالی هیأت مدیره (موضوع بند ۹ ماده ۳) بدون قرائت گزارش بازرس یا بازرسان تعاونی معتبر نخواهد بود.

**ماده ۳۶-** گزارش هیأت مدیره نمی‌تواند متضمن پیشنهاد تصویب و تجویز اقدامات آینده یا اقدامات بدون مجوز گذشته باشد و رعایت ماده ۳۴ آیین‌نامه در این مورد الزامی است.

**ماده ۳۷-** مجمع عمومی نمی‌تواند بر تعهدات صاحبان سهام بیفزاید مگر آنکه کلیه اعضاء و سهامداران غیر عضو تعاونی در مجمع حضور داشته و با تصمیم متخذه موافقت نمایند.

**ماده ۳۸-** مجامع عمومی فوق‌العاده با موضوع عزل هیأت مدیره، صرفاً نسبت به عزل اتخاذ تصمیم می‌نماید و برای ابقاء رای گیری مجدد نمی‌شود.

**ماده ۳۹-** مجمع عمومی فوق‌العاده موضوع ماده ۴۲ قانون بخش تعاونی و تبصره ذیل آن که جهت رسیدگی به گزارش تخلفات هیأت مدیره تشکیل می‌شود، در صورتی میتواند نسبت به عزل تصمیم گیری کند که موضوع عزل در دستور جلسه آگهی دعوت مجمع قید شده باشد.

**ماده ۴۰-** به منظور تامین حق نظارت عضو در امور تعاونی و در تصویب صورت‌های مالی، سایر گزارشات مالی و اجرایی، مقررات داخلی از قبیل آیین‌نامه - دستورالعمل و مانند آن، تغییر مفاد اساسنامه، گزارشات هیأت مدیره

و بازرس و یا بازرسان ، اعضا و سهامداران غیر عضومی توانند از پنج روز قبل از تشکیل مجمع عمومی از مفاد آنها اطلاع حاصل نمایند .

بدین جهت مقام دعوت مکلف است در صورت درخواست عضو یا نماینده وی و سهامداران غیر عضو امکان ملاحظه ، یادداشت برداری ، تصویر برداری و یا تهیه رونوشت با هزینه متقاضی را فراهم و در اختیار وی قرار دهد

ماده ۴۱ - حذف شده است.

ماده ۴۲ - حذف شده است .

### فصل پنجم - سایر مقررات

ماده ۴۳ - از مذاکرات و تصمیمات مجمع عمومی فی المجلس صورتجلسه ای توسط منشی تهیه شده و به امضای اعضاء هیأت رئیسه می رسد. در صورتیکه بعضی از اعضاء هیأت رئیسه نظر خاصی در مورد برگزاری مجمع و صورتجلسه تنظیمی داشته باشند می توانند ذیل امضای خود مرقوم نمایند.

صورتجلسه تنظیمی با داشتن امضاء اکثریت اعضاء هیأت رئیسه معتبر است و پس از برگزاری مجمع توسط رئیس مجمع عمومی به هیأت مدیره تحویل می گردد.

تبصره - رئیس مجمع مکلف است صورتجلسه را به مقام دعوت کننده، هیأت مدیره و بازرس یا بازرسان تعاونی ابلاغ و رسید دریافت نماید.

ماده ۴۴ - صورتجلسه مجمع عمومی باید مشتمل بر نکات ذیل باشد:

۱. نام تعاونی .

۲. نوع مجمع عمومی اعم از عادی، عادی بطور فوق العاده، فوق العاده .

۳. نوبت مجمع .

۴. تاریخ دعوت مجمع [انتشار آگهی] و نحوه دعوت .

۵. زمان برگزاری [روز و ساعت].

۶. محل برگزاری [نام مکان و نشانی کامل].

۷. مقام دعوت کننده .

۸. تعداد حاضرین [اصالتاً و کالتاً به تفکیک].

۹. تعداد کل اعضاء شرکت .

۱۰. دستور جلسه.

۱۱. اعضاء هیأت رئیسه [با ذکر نام و نام خانوادگی و سمت آنان در هیأت رئیسه].

۱۲. خلاصه مذاکرات و ذکر تصویب یا عدم تصویب هر یک از موارد دستور جلسه به ترتیب و با قید تعداد آراء [در موارد رای گیری کتبی].

۱۳. نتیجه انتخابات با ذکر اسامی [مشخصات کارت ملی] منتخبین به ترتیب اصلی و علی البدل و تعداد آراء مأخوذه.

۱۴. حضور یا عدم حضور ناظر وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی.

۱۵. ساعت ختم جلسه.

۱۶. امضاء هیأت رئیسه با ذکر نام و نام خانوادگی و سمت در هیأت.

تبصره ۱- صورتجلسه مجمعی که رسمیت نیافته [موضوع تبصره ۲ ماده ۲۱ آئین نامه]، صرفاً متضمن بندهای ۱ تا ۹ این ماده و امضاء مقام دعوت کننده و حاضرین و ساعت تنظیم صورتجلسه خواهد بود.

تبصره ۲- در مواردی که مجمع عمومی بدلیل عدم رسیدگی به تمام موضوعات دستور جلسه، به تنفس منجر می شود، موضوعاتی که باقی مانده و تاریخ جلسه بعدی در صورتجلسه قید خواهد شد.

**ماده ۴۵** - هیأت مدیره مکلف است حداکثر ظرف سه روز از تاریخ برگزاری مجمع، سه نسخه مصدق از صورتجلسه تنظیمی و مدارک و مستندات مربوطه را به همراه آگهی دعوت مجمع عمومی [و در صورتیکه مجمع برگزار شده نوبت دوم یا سوم بوده، آگهی دعوت نوبت های قبلی و صورتجلسه مربوطه] را جهت بررسی و تطبیق با مقررات به وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی تسلیم کند.

در صورت فراهم بودن امکان بارگذاری مدارک در سامانه جامع و هوشمند بخش تعاونی، هیأت مدیره مکلف است ظرف سه روز از تاریخ برگزاری مجمع، صورتجلسه تنظیمی را به همراه مدارک فوق در سامانه بارگذاری نماید.

**ماده ۴۶** - وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی مکلف است پس از دریافت مدارک مجمع حداکثر ظرف ۱۰ روز آنها را از جهت انطباق با مقررات مورد بررسی کارشناسی قرار داده و در صورت عدم نقص و ایراد، موارد لازم را به مرجع ثبت شرکتها ارسال نماید.

تبصره ۱- به منظور رعایت ماده (۶۸) قانون بخش تعاونی، هرگاه یکی از مصوبات مجمع عمومی انتخاب هیأت مدیره یا بازرس/بازرسان باشد، وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی مکلف است ده روز بعد از تاریخ برگزاری مجمع، موارد را به مرجع ثبت شرکتها ارسال نماید.

**ماده ۴۷** - در صورتی که وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی پس از بررسی مدارک، تخلفی را در نحوه برگزاری مجمع، تشریفات مربوطه و یا اخذ تصمیمات احراز کنند، مکلف است بنحو ذیل عمل نماید:

۱- چنانچه تخلف از مقررات، مربوط به تشریفات دعوت و برگزاری مجمع باشد، مرجع مربوطه از ارسال صورتجلسه به اداره ثبت شرکتها خودداری و ضمن اعلام مراتب به تعاونی مقام دعوت کننده را جهت تجدید جلسه مجمع راهنمایی می نماید.

۲- در صورتیکه دعوت مجمع و برگزاری آن صحیحاً انجام ولی تصمیمات مطابق مقررات اتخاذ نشده باشد، مطابق بند ۱ اقدام و چنانچه بعضی تصمیمات متخذه وفق مقررات نباشد، صرفاً موارد لازم صحیح به اداره ثبت شرکتها ارسال و در خصوص تصمیمات فاقد اعتبار، ضمن اعلام مراتب به تعاونی مقام دعوت کننده را جهت تجدید جلسه مجمع راهنمایی می نماید.

**تبصره - در صورتی که انتخابات در دستور جلسه باشد رعایت ماده ۶۸ قانون بخش تعاونی و مقررات موضوع الزامی است.**

**ماده ۴۸** - در مواردی که تصمیمات مجامع عمومی متضمن یکی از امور ذیل باشد، وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی مکلف است یک نسخه از صورتجلسه مجمع را جهت ثبت به مرجع ثبت شرکتها ارسال نماید:

۱. تصویب اساسنامه و تغییرات بعدی آن.

۲. انتخاب هیات مدیره و بازرس یا بازرسان و تغییرات بعدی آنها.

۳. کاهش یا افزایش سرمایه.

۴. تصویب صورتهای مالی.

**۵. تعیین روش های دعوت از مجامع عمومی و اعلام تصمیمات**

۶. تجزیه یا ادغام تعاونی.

۷. انحلال تعاونی ونحوه تصفیه.

۸. انتخاب هیات تصفیه و تغییرات بعدی آنها.

**۹. تغییرات اعضا.**

**ماده ۴۹** - در اجرای وظیفه نظارت بر حسن اجرای قوانین و مقررات بخش تعاونی، وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی می تواند نسبت به اعزام ناظر به مجامع عمومی اقدام نماید. وظایف و اختیارات ناظر و حدود نظارت مطابق دستورالعمل ابلاغی وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی خواهد بود.

تبصره ۱- در مجامع عمومی که بصورت الکترونیکی برگزار می گردد، مقام برگزار کننده مکلف است حداکثر تا ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع یک نسخه از آگهی دعوت مجمع عمومی مربوطه را از طریق سامانه جامع و هوشمند بخش تعاونی به وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی ارسال نماید.

تبصره ۲- صرف حضور ناظر در مجمع عمومی دلیلی بر صحت اقدامات انجام شده و تصمیمات متخذه نخواهد بود.  
ماده ۵۰- کلیه تعاونی ها مکلفند اسناد و مدارک مجمع عمومی خود را در مدت های تعیین شده ذیل نگهداری نمایند:  
۱- آگهی دعوت، صورتجلسات، لیست حضور و غیاب حاضرین و مدارک و مستندات مجمع عمومی تا ختم تصفیه تعاونی.

۲- لیست حضور و غیاب حاضرین مجمع تا ختم تصفیه تعاونی.

۳- و کالنامه ها و نمایندگی ها، برگه های رأی و فرمهای شمارش آراء حداقل سه سال پس از برگزاری هر مجمع.  
تبصره ۱- چنانچه در مورد مجمعی، دعوایی در مراجع قضایی یا شکایتی در وزارت تعاون مطرح باشد و زمان نگهداری اسناد موضوع بند ۳ منقضی شده باشد، حفظ آنها تا اخذ تصمیم نهایی مرجع مربوطه ضروری است.

تبصره ۲- کلیه اسناد و مدارک مربوط به برگزاری مجمع عمومی الکترونیکی، اعم از فایل های صوتی، تصویری، نتیجه آرا و ... در سرور سامانه بگونه ای ثبت و نگهداری خواهد شد که در هر زمان که مقامهای مجاز قانونی، نیاز به دسترسی آنها داشتند؛ با حفظ محرمانه و مخفی بودن رأی اعضا، امکان فراخوانی آن وجود داشته باشد.

تبصره ۳- مسئولیت صحت اطلاعات بارگزاری شده در سامانه، پشتیبانی و نظارت بر عملکرد فنی سامانه و پیگیری رفع مشکلات فنی سامانه در زمان برگزاری مجمع با مقامات دعوت کننده قانونی خواهد بود.

تبصره ۴- مسئولیت نظارت بر محتوی اطلاعات بارگزاری شده در سامانه و تطبیق آن با نسخه اصلی، انتقال و طرح سوالات مطرح شده توسط حضار الکترونیکی و نظارت بر پاسخگویی به سوالات مزبور و اعلام هر گونه تغییرات در گزینه های پیشنهادی اولیه هیات مدیره ناشی از نتیجه مباحثات مجمع در سامانه بر عهده هیات ریسه مجمع خواهد بود.

تبصره ۵- در صورتی که شرکت تعاونی یا اتحادیه مشمول نظارت انجمن مرکزی نظارت بر انتخابات تعاونیها و اتاقهای تعاون یا نهاد ناظر دیگری مثل سازمان بورس و اوراق بهادار باشد؛ باید تاییدیه های نهاد (نهادهای) ناظر به همراه لیست داوطلبین سمتهای هیات مدیره و بازرس (بازرسان) در سامانه منتشر شود. مسئولیت تطابق مجوزهای صادر شده با مشخصات نامزدها بر عهده هیات ریسه مجمع خواهد بود.

تبصره ۶- در صورتی که سامانه در حین یا تاریخ برگزاری مجمع عمومی دچار اختلال موثر در تصمیمگیری گردد؛ مقام دعوت کننده مکلف است به محض وقوع، نسبت به اطلاع رسانی مقتضی به اعضاء و وزارت تعاون، کار و رفاه

اجتماعی و پشتیبان سامانه اقدام نماید. در اینگونه موارد با توجه به اهمیت مجمع عمومی در صورت بروز اخلال در حین برگزاری مجمع عمومی، تصمیم گیری با هیئت ریسه و در صورت بروز اخلال قبل از برگزاری مجمع با مقام دعوت کننده خواهد بود.

**ماده ۵۱-** در این آیین نامه [به استثناء دستورالعمل مذکور در ماده ۴۹] مقصود از "وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی" حسب مورد، حوزه ستادی، ادارات کل تعاون، کار و رفاه اجتماعی استانها یا ادارات تعاون کار و رفاه اجتماعی شهرستانها می باشد.

این آیین نامه در ماده ۵۱ و ۱۰۶ تبصره تنظیم شده است.