

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



سازمان بورس و اوراق بهادار
SECURITIES & EXCHANGE ORGANIZATION



کانون نمایان سرمایه‌گذاری ایران

عنوان: هنجارها و اصول رفتاری مدیران نهاد مالی

• دستورالعمل اجرایی بند چ ماده ۳۶ قانون احکام

دائمی برنامه‌های توسعه کشور

• دستورالعمل فرآیند سازش در کانون‌های موضوع

قانون بازار اوراق بهادار

گردآورنده: کانون نهادهای سرمایه‌گذاری ایران

گرافیک: فاطمه فلاح



ماده ۳۶ قانون
احکام دائمی
برنامه‌های توسعه
کشور در خصوص
انتشار عملکرد
مدیران اشخاص
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

ماده ۳۶

به منظور ارتقای جایگاه بازار سرمایه در اقتصاد کشور و ساماندهی بازار متشکل اوراق بهادار اقدامات زیر انجام می‌شود. سایر تدابیر ساماندهی مطابق ماده (۴) قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴/۹/۱ است.



کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی که به عنوان مدیران نهادهای مالی شکل‌های خودانتظام و ناشران اوراق بهادار موضوع ماده (۱۳) قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم (۴۴) قانون اساسی مصوب ۱۳۸۸/۹/۲۵ انتخاب شده یا می‌شوند مکلفند مدارک هویت و کلیه اسناد و مدارک مربوط به سوابق شغلی و تحصیلی خود را جهت ثبت در پایگاه اطلاعاتی مدیران مربوطه به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه کنند. سازمان بورس و اوراق بهادار موظف است مشخصات و سوابق تحصیلی و تجربی مدیران یاد شده را در پایگاه اطلاعاتی مذکور ثبت کند و عملکرد آن‌ها را از حیث رعایت قوانین و مقررات حاکم بر بازار اوراق بهادار و سوابق تخلفاتی و کیفری مربوط به آن‌ها در طول مدیریت در نهادهای مالی و ناشران اوراق بهادار براساس ترتیبات اجرائی که به تصویب شورای عالی بورس و اوراق بهادار می‌رسد منتشر نماید.



دستورالعمل اجرایی
بند (چ) ماده ۳۶
قانون احکام دائمی
برنامه‌های توسعه
کشور در خصوص
انتشار عملکرد
مدیران اشخاص
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

➔ ماده ۱

اصطلاحات و واژه‌هایی که در ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ مجلس شورای اسلامی و قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب ۱۳۸۸ تعریف شده‌اند، به همان مفاهیم در این دستورالعمل به کار رفته‌اند. واژه‌های دیگر دارای معانی زیر است:

① **سوابق تخلفاتی:** منظور، محکومیت‌های انضباطی قطعی به موجب آراء صادر شده توسط مراجع رسیدگی به تخلفات در بازار سرمایه است.

② **سوابق کیفری:** منظور، محکومیت‌های کیفری قطعی به موجب آراء صادر شده توسط مراجع قضایی، در ارتباط با سمت اشخاص در طول دوره مدیریت آنها است.

③ **مدیران:** منظور، مدیران ناشران اوراق بهادار، نهادهای مالی و تشکل‌های خودانتظام اعم از مدیرعامل، دبیرکل، اعضای حقیقی و حقوقی هیأت مدیره یا هیأت عامل و نماینده حقیقی شخص حقوقی عضو هیأت مدیره یا هیأت عامل می باشد.

④ **تارنما:** تارنما یا تارنماهایی است که در راستای اجرای این دستورالعمل، جهت انتشار عملکرد مدیران از حیث رعایت قوانین و مقررات حاکم بر بازار اوراق بهادار و سوابق تخلفاتی و کیفی آنها مورد استفاده قرار می‌گیرد.

➔ ماده ۲

به منظور تسهیل شناخت بهتر سوابق کیفی مدیران توسط عموم و دسته‌بندی آن از حیث میزان اهمیت، کلیه سوابق مذکور براساس میزان مجازات مقرر در رأی صادره درخصوص جرائم موضوع این دستورالعمل، پس از ابلاغ رأی قطعی، با ذکر مشخصات هویتی، عنوان جرم و مجازات مورد حکم در سه گروه نارنجی، قرمز و مشکی به شرح ذیل در تارنما، برای عموم منتشر می‌گردد:

الف) گروه نارنجی

جرایمی که مجازات قانونی آنها درجه هفت و هشت است.

ب) گروه قرمز

جرایمی که مجازات قانونی آن‌ها درجه پنج و شش است.

ج) گروه مشکی

جرایمی که مجازات قانونی آن‌ها درجه یک، دو، سه و چهار است.

■ تبصره:

در صورت تعدد جرایم، کلیه مجازات‌های موضوع حکم، حسب مورد براساس گروه بندی فوق‌الذکر نمایش داده می‌شود. چنانچه رأی صادره در برگیرنده مجازات‌های متعدد برای یک رفتار مجرمانه باشد، در نمایش وضعیت سوابق کیفری، مجازات شدیدتر ملاک عمل خواهد بود.

➔ ماده ۳

به منظور تسهیل شناخت بهتر و دسته‌بندی سوابق تخلفاتی مدیران از حیث میزان اهمیت و با لحاظ ماده ۴ این دستورالعمل، سوابق مذکور براساس میزان مجازات انضباطی مقرر در رأی صادره قطعی، با ذکر مشخصات هویتی، عنوان تخلف و مجازات

انضباطی مورد حکم، در چهار گروه زرد، نارنجی، قرمز و مشکی به شرح ذیل در تارنما، برای عموم منتشر می‌گردد:

الف) گروه زرد

تخلفاتی که مجازات انضباطی آن‌ها درجه شش است.

ب) گروه نارنجی

تخلفاتی که مجازات انضباطی آن‌ها درجات چهار و پنج است.

ج) گروه قرمز

تخلفاتی که مجازات انضباطی آن‌ها درجات دو و سه است.

د) گروه مشکی

تخلفاتی که مجازات انضباطی آن‌ها درجه یک است.

■ تبصره:

تخلفات درجه چهار، در صورت ارتکاب تخلف از همان درجه بیش از یک مرتبه طی دو سال،

تخلفات درجه پنج، در صورت ارتکاب تخلف از همان درجه بیش از دو مرتبه طی دو سال و تخلفات درجه شش، در صورت ارتکاب تخلف از همان درجه بیش از سه مرتبه طی دو سال توسط هر شخص، منتشر خواهد شد.



ماده ۴

در اجرای این دستورالعمل و در جهت تعیین معیارهای انتشار سوابق تخلفاتی مدیران، مجازاتهای انضباطی به ۶ درجه به شرح ذیل تقسیم میگردند؛ در صورت تغییر درجه بندی مجازاتهای انضباطی به موجب مصوبات هیئت مدیره سازمان، درجه بندی جدید ملاک عمل خواهد بود.

درجه یک:

الف- در خصوص اشخاص حقیقی:

- ۱) جریمه نقدی بیش از ۸۰ تا ۱۰۰ درصد سقف مقرر
- ۲) سلب صلاحیت به مدت بیش از دو سال
- ۳) محرومیت از تصدی سمت به مدت بیش از دو سال
- ۴) ابطال گواهینامه‌های حرفه‌ای یا کاربردی صادره از سازمان یا تشکل‌های خودانتظام
- ۵) محرومیت از دریافت هرگونه مجوز یا گواهینامه حرفه‌ای یا کاربردی در بازار سرمایه به مدت بیش از دو سال

۶) تعلیق فعالیت یا استفاده از مجوزهای صادره یا گواهینامه حرفه‌ای یا کاربردی در بازار سرمایه به مدت بیش از دو سال

۷) محدودیت فعالیت یا استفاده از مجوزهای صادره یا گواهینامه‌های حرفه‌ای یا کاربردی در بازار سرمایه به مدت بیش از دو سال

ب- در خصوص اشخاص حقوقی:

- ۱) جریمه نقدی بیش از ۸۰ تا ۱۰۰ درصد سقف مقرر
- ۲) محرومیت از تصدی سمت به مدت بیش از دو سال
- ۳) لغو عضویت در تشکل‌های خودانتظام و سایر مراجعی که عضویت در آن لازمه فعالیت در بازار سرمایه باشد
- ۴) لغو مجوز فعالیت
- ۵) محرومیت از دریافت هرگونه مجوز در بازار سرمایه به مدت بیش از دو سال
- ۶) تعلیق فعالیت یا استفاده از مجوزهای صادره در بازار سرمایه به مدت بیش از دو سال

۷) محدودیت فعالیت یا استفاده از مجوزهای صادره در بازار سرمایه به مدت بیش از دو سال

درجه دو:

الف- در خصوص اشخاص حقیقی:

۱) جریمه نقدی بیش از ۶۰ تا ۸۰ درصد سقف مقرر

۲) سلب صلاحیت به مدت بیش از یک سال تا دو سال

۳) محرومیت از تصدی سمت به مدت بیش از یک سال تا دو سال

۴) محرومیت از دریافت هرگونه مجوز یا گواهینامه حرفه‌ای یا کاربردی در بازار سرمایه به مدت بیش از یک سال تا دو سال

۵) تعلیق فعالیت یا استفاده از مجوزهای صادره یا گواهینامه حرفه‌ای یا کاربردی در بازار سرمایه به مدت بیش از یک سال تا دو سال

۶) محدودیت فعالیت یا استفاده از مجوزهای صادره یا گواهینامه‌های حرفه‌ای یا کاربردی در بازار سرمایه به مدت بیش از یک سال تا دو سال

ب- در خصوص اشخاص حقوقی:

- ۱) جریمه نقدی بیش از ۶۰ تا ۸۰ درصد سقف مقرر
- ۲) محرومیت از تصدی سمت به مدت بیش از یک سال تا دو سال
- ۳) محرومیت از دریافت هرگونه مجوز در بازار سرمایه به مدت بیش از یک سال تا دو سال
- ۴) تعلیق فعالیت یا استفاده از مجوزهای صادره در بازار سرمایه به مدت بیش از یک سال تا دو سال
- ۵) محدودیت فعالیت یا استفاده از مجوزهای صادره در بازار سرمایه به مدت بیش از یک سال تا دو سال

درجه سه:

الف- در خصوص اشخاص حقیقی:

- ۱) جریمه نقدی بیش از ۴۰ تا ۶۰ درصد سقف مقرر
- ۲) سلب صلاحیت به مدت بیش از سه ماه تا یک سال

- ۳) محرومیت از تصدی سمت به مدت بیش از شش ماه تا یک سال
- ۴) محرومیت از دریافت هرگونه مجوز یا گواهینامه حرفه‌ای یا کاربردی در بازار سرمایه به مدت بیش از شش ماه تا یک سال
- ۵) تعلیق فعالیت یا استفاده از مجوزها یا گواهینامه‌های حرفه‌ای یا کاربردی در بازار سرمایه به مدت بیش از شش ماه تا یک سال
- ۶) محدودیت فعالیت یا استفاده از مجوزهای صادره یا گواهینامه حرفه‌ای یا کاربردی در بازار سرمایه بیش از شش ماه تا یک سال

ب- در خصوص اشخاص حقوقی:

- ۱) جریمه نقدی بیش از ۴۰ تا ۶۰ درصد سقف مقرر
- ۲) محرومیت از تصدی سمت به مدت بیش از سه ماه تا یک سال
- ۳) محرومیت از دریافت هرگونه مجوز در بازار سرمایه به مدت بیش از شش ماه تا یک سال
- ۴) تعلیق فعالیت یا استفاده از مجوزهای صادره در بازار سرمایه به مدت بیش از شش ماه تا یک سال

۵) محدودیت فعالیت یا استفاده از مجوزهای صادره در بازار سرمایه به مدت بیش از شش ماه تا یک سال

درجه چهار:

الف- در خصوص اشخاص حقیقی:

- ۱) جریمه نقدی بیش از ۲۰ تا ۴۰ درصد سقف مقرر
- ۲) محرومیت از تصدی سمت به مدت بیش از سه ماه تا شش ماه
- ۳) محرومیت از دریافت هرگونه مجوز یا گواهینامه حرفه‌ای یا کاربردی در بازار سرمایه تا شش ماه
- ۴) تعلیق فعالیت یا استفاده از مجوزها یا گواهینامه‌های حرفه‌ای یا کاربردی در بازار سرمایه تا شش ماه
- ۵) محدودیت فعالیت یا استفاده از مجوزهای صادره یا گواهینامه حرفه‌ای یا کاربردی در بازار سرمایه تا شش ماه

ب- در خصوص اشخاص حقوقی:

- (۱) جریمه نقدی بیش از ۲۰ تا ۴۰ درصد سقف مقرر
- (۲) محرومیت از تصدی سمت به مدت بیش از یک ماه تا سه ماه
- (۳) محرومیت از دریافت هرگونه مجوز در بازار سرمایه تا شش ماه
- (۴) تعلیق فعالیت یا استفاده از مجوزهای صادره در بازار سرمایه تا شش ماه
- (۵) محدودیت فعالیت یا استفاده از مجوزهای صادره در بازار سرمایه تا شش ماه

درجه پنج:

الف- در خصوص اشخاص حقیقی:

- (۱) جریمه نقدی تا ۲۰ درصد سقف مقرر
 - (۲) محرومیت از تصدی سمت تا سه ماه
- ### ب- در خصوص اشخاص حقوقی:
- (۱) جریمه نقدی تا ۲۰ درصد سقف مقرر
 - (۲) محرومیت از تصدی سمت تا یک ماه

درجه شش:

در خصوص اشخاص حقیقی و حقوقی: **اخطار**

■ تبصره:

در صورت تعدد تخلفات، مجازات‌های انضباطی موضوع حکم حسب مورد براساس گروه بندی فوق‌الذکر نمایش داده می‌شود. چنانچه رأی صادره در برگیرنده مجازات‌های متعدد انضباطی برای یک رفتار متخلفانه باشد، در نمایش وضعیت سوابق تخلفاتی، مجازات شدیدتر ملاک عمل خواهد بود.

➔ ماده ۵

سوابق تخلفاتی ظرف ده روز از تاریخ قطعیت رأی و کلیه سوابق کیفری ظرف ده روز از تاریخ ابلاغ رأی به سازمان یا اطلاع سازمان از رأی صادره، در تارنما منتشر می‌شود.

ماده ۶

در اجرای کامل و عادلانه این دستورالعمل و دستورالعمل ساماندهی رسیدگی به پرونده‌های بازار سرمایه ایران (مصوب ۹۹/۰۷/۲۹ رئیس قوه قضائیه)، معاونت حقوقی سازمان مکلف است با همکاری قوه قضائیه، سوابق کیفری مذکور در این دستورالعمل را دریافت و منتشر نمایند.

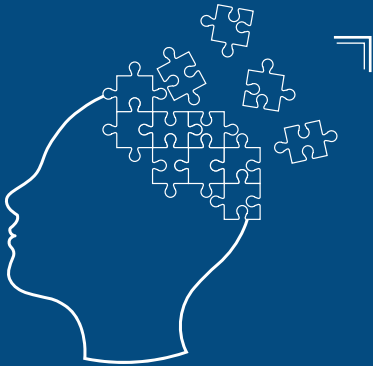
ماده ۷

سازمان مکلف است؛ تارنما یا تارنماهای موضوع این دستورالعمل را حداکثر ظرف مدت سه ماه از تاریخ ابلاغ، در وضعیت قابل بهره‌برداری قرار دهد.

■ مؤخره:

این دستورالعمل در اجرای بند (چ) ماده ۳۶ قانون احکام دائمی برنامه‌های توسعه کشور مصوب ۱۳۹۵، به منظور تعیین ترتیبات اجرایی مربوط به انتشار عملکرد و سوابق تخلفاتی و کیفی مدیران ناشران اوراق بهادار، نهادهای مالی و تشکلهای خودانتظام از حیث رعایت قوانین و مقررات حاکم بر بازار اوراق بهادار، مشتمل بر ۷ ماده و ۳ تبصره در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۰ به تصویب شورای عالی بورس و اوراق بهادار رسید و به موجب آن، «دستورالعمل انتشار عملکرد مدیران ناشران و نهادهای مالی از حیث رعایت قوانین و مقررات حاکم بر بازار اوراق بهادار و سوابق تخلفاتی و کیفی مربوط به آنها» مصوب ۱۳۹۹/۱۱/۱۴ شورای عالی بورس ملغی گردید.





هنجارها و اصول
رفتاری مدیران
نهاد مالی
ثبت شده نزد
سازمان بورس
و اوراق بهادار

در راستای تسهیل اجرای قوانین و مقررات، شفافیت فرآیندها و رفع ابهامات حقوقی و اجرایی نهادهای مالی ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و با در نظر گرفتن تجارب، رویه‌ها و سازوکارهای حاصل از رسیدگی کیفری و انضباطی به جرائم و تخلفات و همچنین به منظور بهبود عملکرد اشخاص تحت نظارت و حمایت از حقوق سرمایه‌گذاران و در راستای پیشگیری از وقوع ناهنجاری‌ها در بازار سرمایه، «هنجارها و اصول رفتاری مدیران نهاد مالی ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار» در جلسه مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۲ هیأت‌مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار به تصویب رسید. مدیران اشخاص حقوقی مذکور می‌بایست ضمن رعایت قوانین و مقررات و انجام تکالیف قانونی، مطابق اصول رفتاری مقرر در این مصوبه رفتار نمایند.

اطلاع از این هنجارها و رعایت آن‌ها به تنهایی رافع مسئولیت نبوده و مدیران مکلف به انجام سایر تکالیف تعیین شده در قوانین و مقررات هستند:



- ۱) احراز تخلفات و صدور آراء انضباطی مقید به احراز سوء نیت نمی‌باشد.
- ۲) کلیه نظرات، تصمیمات و توصیه‌های سازمان بورس و اوراق بهادار به صورت مکتوب اعلام می‌گردد و استعلام شفاهی قابل استناد نیست.
- ۳) مدیران باید برای ارائه و یا دریافت هرگونه خدمات حرفه‌ای (از جمله خدمات شرکت‌های ارائه‌دهنده خدمات برخط و فناوری اطلاعات) نسبت به انعقاد قرارداد اقدام نمایند.
- ۴) مدیران موظف‌اند ارائه خدمات و انجام وظایف و تکالیف مقرر را، در مواردی از جمله جایگزینی به‌موقع کارکنان، به‌نحوی مدیریت نمایند که امور جاری شرکت دچار اختلال نگردیده و امکان پاسخگویی به مقامات ناظر از جمله سازمان بورس و اوراق بهادار و بورس‌ها وجود داشته باشد.

۵ هرگونه تغییر و یا استخدام کارکنانی که دارای سمت‌هایی از جمله مسئول کنترل داخلی، مدیر سبد، تحلیل‌گر، حسابدار، بایگان، نماینده عرضه، نماینده پذیرش، مدیر سرمایه‌گذاری صندوق، مشاور، کارشناس، کارشناس مسئول بازرسی اطلاعات، کارشناس نرم‌افزار متصدی جمع‌آوری و ارائه اطلاعات، مدیر معاملات اوراق تأمین مالی، مدیر معاملات کالا، مدیر معاملات مشتقه مبتنی بر کالا، مدیر معاملات مشتقه مبتنی بر اوراق بهادار، مدیر معاملات برخط اوراق بهادار، مدیر معاملات برخط کالا و اوراق مبتنی بر کالا، مشاور عرضه اوراق بهادار، مشاور پذیرش، مسئول مرکز تماس، مسئول واحد نظارت، معامله‌گر و مسئول پذیرش و ...، مطابق مقررات باید به قید فوریت به اطلاع سازمان بورس و اوراق بهادار و بورس‌ها برسد.

۶ مدیران باید از ثبت و نگهداری کلیه اسناد و مکاتبات (از قبیل فرم چایی انتقال طلب، فرم اخذ سفارش مشتریان و غیره) مربوط به سرمایه‌گذاران، مشتریان و معاملات اطمینان حاصل نموده به‌طوری که در صورت درخواست سازمان بورس و اوراق بهادار و یا در زمان بازرسی، امکان ارائه فوری یا

به موقع آن وجود داشته باشد و رفع نواقص احتمالی پس از بازرسی، رافع مسئولیت نخواهد بود. تقویت سیستم کنترل داخلی شرکت نیز در این زمینه راهگشا است.



۷. مدیران مسئولیت نگهداری اسناد، مدارک و مستندات مربوط به رویدادها و ثبت و ضبط آنها در سیستم حسابداری و دفاتر قانونی را بر عهده داشته، به طوری که همواره از کامل بودن، وجود،

ارزش، صحت محاسبات ریاضی، کلیه مستندات و سیستم‌های حسابداری و اسناد حسابداری اطمینان حاصل نمایند. برای این کار، مدیران باید ترتیبی اتخاذ نمایند که به صورت روزانه، مطالبات، بدهی‌ها، معاملات، داد و ستد تجاری مستلزم ثبت، طبق استانداردهای حسابداری، خرید، فروش، واریزی‌ها و برداشت‌های نقدی و غیرنقدی را در دفاتر و سیستم حسابداری ثبت نمایند.

۸) مدیران موظفاند کلیه مدارک و مستندات را مطابق مقررات از مشتریان اخذ و نگهداری نموده و از پذیرش مستندات، مدارک و فرم‌های ناقص از مشتریان حتی در صورت ارائه تعهد توسط مشتری مبنی بر تکمیل آن‌ها خودداری نمایند.

۹) رعایت قوانین و مقررات، تنها وسیله رعایت مصالح سرمایه‌گذاران، مشتریان و سهامداران بوده و نقض مقررات و عدم رعایت نصاب‌های مقرر در اساسنامه و امیدنامه نهاد مالی و مقررات، با ادعای اقدام در جهت رعایت صرفه و صلاح سهامداران یا مشتریان و بهبود بخشی عملکرد شرکت و عدم توجه ریسک، رافع مسئولیت مدیران نیست.

۱۰) رعایت مقررات و مصالح سرمایه‌گذاران و مشتریان در هر شرایطی تکلیف مدیران است. چنانچه الزاماتی از سوی مقامات ناظر تخصصی (همچون بانک مرکزی، بیمه مرکزی، سازمان تنظیم مقررات و ...) در خصوص اطلاعات مالی شرکت به شرکت تکلیف شده باشد، به‌نحوی که در روند اطلاع‌رسانی شرکت به هر نحو ایجاد محدودیت نماید، باید مستندات مثبت قانونی با ذکر مصادیق فوراً به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه گردد. در این صورت، اقدامات مذکور با رعایت قوانین و مقررات جاری کشور ممکن است عذر محسوب شود.

۱۱) در صورتی که مدیران شرکت در انجام وظایف قانونی خود با عوامل خارج از اراده و مخل انجام وظایف قانونی (همانند اعتصابات، دستورات مقامات ذی‌صلاح) مواجه گردند، می‌بایست ضمن مستندسازی و انجام مکاتبات لازم با مراجع ذی‌ربط، مدارک و مستندات مثبت دال بر عدم امکان اجرای تکالیف قانونی و خارج از اراده بودن آن از جمله دستورات مقامات قضایی، اظهارنامه رسمی، تأمین دلیل، صورتمجلس ضابطین قضایی را جهت اثبات موجه بودن موضوع به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه نمایند.

۱۲) مدیران باید به گونه‌ای برنامه‌ریزی کنند که تهیه و ارائه اطلاعات و گردش کار شرکت به موقع انجام شود. ادعای عدم عملکرد صحیح نرم‌افزارهای مربوط به فعالیت شرکت، مسموع نیست مگر در صورت اثبات موارد مقرر در بند (۱۱) این مقررات.

۱۳) اخذ سفارشات خرید و فروش به صورت تلفنی حتی برای مشتریان معتبر و قابل اعتماد نیز ممنوع است مگر در صورت دارا بودن مجوز مرکز تماس مطابق مقررات مربوطه.

۱۴) به منظور اخذ سفارشات از مشتریانی که امکان ثبت سفارش حضوری را ندارند، استفاده از روش‌های قانونی جایگزین از جمله ایجاد دسترسی برخط، دسترسی به مرکز تماس، انجام معاملات وکالتی و سایر روش‌های مورد تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار توصیه می‌گردد.

۱۵) به منظور برطرف نمودن مغایرت دفاتر، مدیران موظف‌اند نسبت به تهیه روزانه صورت‌های مغایرت بانکی کارگزاری اقدام نمایند.

۱۶) در خصوص مشتریان اعتباری که بدهی تجاری آن‌ها افزایش یافته است، همزمانی تاریخ

بازرسی از شرکت با زمان اعمال هزینه‌های مالی ملاک عمل نخواهد بود و بدهی تجاری افزایش یافته محسوب می‌گردد. اعمال هزینه‌های مالی در حساب مشتری به عنوان خالص مبلغ بدهی مشتری به کارگزار اعتباردهنده لحاظ می‌گردد و کارگزاران باید با احتساب اعمال هزینه‌های مالی، سقف اعتبار تخصیصی به مشتری را رعایت نمایند.

⑰ در خصوص ارائه خدمات برخط به مشتریان، مدیران باید ضمن رعایت مقررات مربوط به معاملات برخط، از طرق معین از جمله برگزاری آزمون و ثبت مستندات آن نسبت به صلاحیت مشتریان اطمینان حاصل نمایند.

⑱ نقض مقررات معاملات اعتباری با ادعای فقدان شکایت، معتبر بودن و یا با سابقه بودن مشتری رافع مسئولیت مدیران نیست. وجود رضایت مشتری در خصوص اقدامات خلاف مقررات، فی‌نفسه رافع مسئولیت نمی‌باشد.

⑲ عدم تسویه مشتریان اوراق بهادار ظرف مدت قانونی $(t+2)$ توسط کارگزاری در حکم انجام معاملات اعتباری بوده و مدیران کارگزاری در این موارد نیز موظف به انعقاد قرارداد خرید اعتباری

و رعایت مقررات دستورالعمل خرید اعتباری در خصوص مشتریان مذکور می‌باشند.

۲۰) اعمال هزینه مالی بر مشتریان کارگزاری، بیش از میزان مندرج در قرارداد خرید اعتباری مجاز نیست.

۲۱) هرگونه دریافت و پرداخت وجه به صورت نقدی یا چک از / به مشتری ممنوع است.

۲۲) فریز بلامحل دارایی مشتریان، مجاز نمی‌باشد.

۲۳) اعمال هزینه‌های مالی در حساب مشتری به عنوان خالص مبلغ بدهی مشتری به کارگزار اعتباردهنده لحاظ می‌گردد و کارگزاران باید با احتساب اعمال هزینه‌های مالی، سقف اعتبار تخصیصی به مشتری را رعایت نمایند.

۲۴) هر یک از اعضای هیأت مدیره که با تصمیم اتخاذ شده در جلسات هیأت مدیره مخالف باشد، باید مخالفت خود را ذیل صورت جلسه اعلام و امضا کند. مدیر در مواردی که در جلسه هیأت مدیره حضور داشته و مخالفت وی در صورت جلسه درج نگردیده است، باید مراتب را نزد مراجع رسیدگی به نحو مقتضی اثبات نماید.

۲۵ در صورتی که عضو هیأت مدیره، ظن وقوع تخلف یا جرم در خصوص موضوع مورد اختلاف در جلسه هیأت مدیره را داشته باشد، باید علاوه بر انجام وظایف قانونی عضویت در هیأت مدیره، شرح و مبانی مخالفت را کتباً به سازمان بورس و اوراق بهادار اطلاع دهد. این اطلاع رافع مسئولیت آن عضو در انجام تکالیف قانونی خود نبوده و صرفاً از حیث احراز عدم سوء نیت و عمل به وظایف انضباطی مورد نظر سازمان بورس و اوراق بهادار، قابلیت استناد و استماع در رسیدگی‌ها را خواهد داشت.

۲۶ کلیه مدیران (اعم از موظف و غیر موظف) مکلفند انجام تکالیف شرکت در برابر سازمان بورس و اوراق بهادار و سهامداران را به طور مستمر، پایش و رصد نموده و با مراجعه به سامانه کدال و تارنمای شرکت و سایر مجاری مقرر از انجام این تکالیف اطمینان حاصل کنند.

۲۷ تفویض اختیار هر یک از مدیران به دیگری از جمله مدیرعامل، رافع مسئولیت ایشان نبوده و مدیران در صورت تفویض وظایف و اختیارات به سایرین، وظیفه نظارت بر انجام امور را بر عهده دارند.

۲۸) سمت عضویت هیأت مدیره قائم به شخص بوده و قابل تفویض یا توکیل نیست. کلیه اسناد تعهدآور شرکت می‌بایست تنها توسط صاحبان امضای مجاز شرکت امضاء شود. در صورتی که بنا به طبیعت موضوع امضا (مانند بانکداری و بیمه) تفویض صورت می‌گیرد در هر حال مسئولیت تضامنی تفویض-کننده به قوت خود باقی است.

۲۹) مدیران باید اطلاعات شرکت را از طریق سامانه کدال و یا به صورت مکتوب و با درج تاریخ به حسابرس ارسال نمایند. چنانچه حسابرس اظهارنظر خود را ظرف مهلت قانونی به شرکت ارائه ننماید، در خصوص پیگیری اخذ گزارش می‌بایست با حسابرس مکاتبه گردد. مدیران مکلفند رونوشتی از کلیه مکاتبات انجام شده فوق را حسب درخواست به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه نمایند.



۳۰) مدیران شرکت نباید در کار و دامنه رسیدگی حسابرس مستقل و بازرس قانونی، محدودیت ایجاد نمایند.

۳۱) حضور نماینده سازمان بورس و اوراق بهادار در مجامع عمومی به منزله تأیید تصمیمات یا قانونی بودن نحوه برگزاری و تصمیمات اتخاذی نیست و راهنمایی‌های وی جنبه‌ی ارشادی دارد.

۳۲) در انجام وظایف افشای اطلاعات، رعایت قوانین و مقررات، رعایت مصالح سهامداران بوده و نقض مقررات با ادعای اقدام در جهت رعایت صرفه و صلاح سهامداران رافع مسئولیت مدیران نیست.

۳۳) کلیه اعضای هیأت مدیره اعم از موظف و غیر موظف مسئول نظارت بر حسن اجرای قوانین و مقررات و صرفه و صلاح سهامداران هستند.

۳۴) صرف تأکید عضو هیأت مدیره بر انجام تکالیف قانونی از جمله افشای اطلاعات رافع مسئولیت نبوده و اعضا در صورت احراز هرگونه قصور در اجرای مقررات، باید ضمن درخواست جلسات فوق‌العاده هیأت مدیره با هدف رسیدگی به موضوع و اتخاذ تدابیر لازم، بر حسن جریان امور نظارت کنند. در صورت عدم تمکین از مقررات، هر یک از اعضا موظف

است مراتب استنکاف از رعایت مقررات توسط دیگر مدیران را به اطلاع سازمان بورس و اوراق بهادار برساند.

۳۵ در صورت فوت، حجر، عزل، استعفاء یا در صورت عدم حضور برخی از اعضای هیأت مدیره در جلسات هیأت مدیره، با رعایت مفاد اساسنامه و مهلت‌های مقرر، مدیر مستعفی یا معزول و شرکت باید مراتب را فوراً به سازمان بورس و اوراق بهادار به طور کتبی اطلاع دهد. مدیران شرکت مسئولیت اجرای این تکلیف را برعهده دارند. این اطلاع به سازمان رافع تکالیف قانونی مدیران نخواهد بود.

۳۶ در صورت استعفای نماینده عضو حقوقی هیأت مدیره شرکت یا هر یک از اعضای حقیقی و حقوقی عضو، وی می‌بایست با رعایت مهلت‌های مقرر در اساسنامه، مراتب استعفای خود را کتباً، علاوه بر مراجع تعیین شده در مقررات و اساسنامه، به سازمان بورس و اوراق بهادار نیز اعلام نماید.

۳۷ شخص حقوقی عضو هیأت مدیره می‌تواند نماینده خود را عزل کند به شرط آن که در همان موقع جانشین او را کتباً به شرکت معرفی نماید و گرنه غایب محسوب می‌شود.

۳۸) داوطلبان حقیقی عضویت در هیأت مدیره و یا مدیرعاملی و یا نمایندگان اشخاص حقوقی هیأت مدیره نهادهای مالی، موظفند قبل از قبولی سمت و یا انتصاب، مطابق مقررات، فرآیند تأیید صلاحیت حرفه‌ای را به طور کامل طی نموده و پس از اخذ تأییدیه کتبی و یا الکترونیکی از سازمان بورس و اوراق بهادار اقدام به قبولی سمت نمایند. اشخاص حقوقی عضو هیأت مدیره نهاد مالی نیز باید پس از طی فرآیند مقرراتی مذکور اقدام به معرفی نماینده کنند.

۳۹) در صورتی که تأیید صلاحیت مدیران نهادهای مالی مشروط بوده و یا برای مدت زمان محدود تعیین شده باشد، متقاضی یا داوطلب باید یک ماه قبل از انقضای مدت، اقدامات لازم را مطابق دستورالعمل تأیید صلاحیت حرفه‌ای مدیران و اساسنامه شرکت انجام دهد.

۴۰) مدیران موظفاند نسبت به تأیید صلاحیت‌های دوره‌ای خود اقدام نموده و صرف عدم اطلاع و یا عدم تذکر از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار یا عدم دسترسی به سامانه‌ها رافع مسئولیت نمی‌باشد.

۴۱ در صورتی که صلاحیت حرفه‌ای مدیران توسط سازمان بورس و اوراق بهادار تأیید نشده و یا تقاضای تأیید صلاحیت وی رد شود، مدیران سابق کماکان مسئولیت اداره شرکت را بر عهده داشته و صرف معرفی داوطلب به سازمان رافع مسئولیت مدیران قبلی در اداره شرکت نیست.

۴۲ جلسات هیأت مدیره، باید به تعداد مقرر در قوانین و مقررات و اساسنامه تشکیل گردد. دعوت به جلسه مطابق اساسنامه به نحوی انجام می‌پذیرد که بین تاریخ ارسال دعوت نامه و تشکیل جلسه هیأت مدیره فاصله متعارف و معقولی رعایت شود. دعوت‌نامه باید منضم به دستور جلسه به همراه پیوست‌های مربوط بوده و به کلیه اعضای هیأت مدیره (اعم از موظف و غیرموظف) و مدیرعامل ابلاغ شود.

۴۳ در صورت تغییر اعضای هیأت مدیره شرکت، مدیران جدید می‌بایست مدیرعامل منتخب خود (اعم از مدیرعامل جدید و یا مدیرعامل سابق) را جهت انجام مراحل تأیید صلاحیت حرفه‌ای مطابق مقررات معرفی نمایند.

۴۴) مدیران، مسئول تمام تخلفات ارتکابی در مجموعه تحت مدیریت خود هستند و اثبات تقصیر کارکنان رافع مسئولیت مدیران نخواهد بود. مدیران باید در جهت نظارت مستمر بر پرسنل خود از طریق ایجاد سیستم کنترل داخلی یا هر فرآیند قابل اطمینان تمام تلاش خود را نموده و همچنین در صورت کشف تخلف و یا جرم، علاوه بر اقدامات تکلیفی مطابق مقررات، اقدامات لازم جهت پیشگیری و جلوگیری از گسترش تخلف و یا جرم را معمول دارند.

۴۵) با هدف کاهش ریسک ناشی از قصور و یا تقصیر کارکنان، توصیه می‌شود مدیران حین استخدام، نسبت به اخذ تضامین کافی از کارکنان دارای سمت‌های حساس شرکت (از جمله معامله‌گران، مدیران مالی، مسئولین پذیرش، مدیران سرمایه‌گذاری و ...) اقدام نمایند.

۴۶) مدیران موظف‌اند به محض انعقاد قرارداد و شروع فعالیت کارکنانی که در مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار موظف به اخذ تأییدیه نسبت به فعالیت آن‌ها و یا اعلام مشخصات آنان به سازمان و یا بورس مربوطه هستند، نسبت به درج نام آنان در فهرست

بیمه شدگان شرکت و جداول پرداخت مالیات اقدام نمایند. از جمله این کارکنان، می‌توان به متصدیان سمت‌های مدیر سبده، تحلیل‌گر، حسابدار، بایگان، نماینده عرضه، نماینده پذیرش، مدیر سرمایه‌گذاری صندوق، مشاور، کارشناس، کارشناس مسئول بازبینی اطلاعات، کارشناس نرم‌افزار، متصدی جمع‌آوری و ارائه اطلاعات، مدیر معاملات اوراق تامین مالی، مدیر معاملات کالا، مدیر معاملات مشتقه مبتنی بر کالا، مدیر معاملات مشتقه مبتنی بر اوراق بهادار، مدیر معاملات برخط اوراق بهادار، مدیر معاملات برخط کالا و اوراق مبتنی بر کالا، مشاور عرضه اوراق بهادار، مشاور پذیرش، مسئول مرکز تماس، مسئول واحد نظارت، مسئول کنترل داخلی، معامله‌گر و مسئول پذیرش و ... اشاره نمود.

۴۷ وجود مسئولیت مدیران و ارکان نهادهای مالی، نافی مسئولیت کارکنان آن از جمله معامله‌گران و مدیران سرمایه‌گذاری نمی‌باشد. و همچنین مسئولیت کارکنان نهادهای مالی نافی مسئولیت مدیران نیست.

۴۸ ارائه اطلاعات خلاف واقع یا مستندات جعلی به سازمان بورس و اوراق بهادار و یا بورس‌ها یا

تصدیق آن‌ها و یا استفاده از اطلاعات، اسناد و مدارک جعلی در تهیه گزارش‌ها جرم بوده و مستلزم تحمل مجازات‌های قانونی می‌باشد.

۴۹) مدیران کارگزاری صرفاً مجاز به فعالیت در چارچوب اساسنامه می‌باشند و هر نوع فعالیت خارج از موضوع اساسنامه منوط به دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار است.

۵۰) مدیران کارگزاری موظفاند یک نسخه از صورت‌های مالی به همراه یادداشت‌های پیوست و نظر حسابرس مستقل و بازرس قانونی را حداقل ظرف مهلت ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع و حداکثر ظرف مهلت ۴ ماه پس از پایان سال مالی از طریق سامانه کدال به سازمان بورس و اوراق بهادار ارسال نمایند و اثبات عدم آماده بودن نظر حسابرس، ارسال صورت‌های مالی به صورت فیزیکی یا ارسال از طریق سامانه اتوماسیون اداری، رافع مسئولیت کارگزار و مدیران نمی‌باشد.

۵۱) بورس‌ها، ناشران اوراق بهادار، مدیران کارگزاران، معامله‌گران، بازارگردانان، مشاوران سرمایه‌گذاری و کلیه تشکلهای فعال در بازار سرمایه می‌بایست اطلاعات جامع فعالیت خود را با

رعایت استانداردهای حسابداری و حسابرسی ملی منتشر نمایند.

۵۲ رسیدگی به تخلفات انضباطی مدیران و اجرای احکام صادره نافی پیگیری‌های کیفی موضوع در مراجع قضائی نخواهد بود.

۵۳ اصول و هنجارهای مندرج در این مصوبه صرفاً در برابر سازمان بورس و اوراق بهادار و مراجع رسیدگی‌کننده آن قابلیت استناد دارد و ارسال مستندات مذکور در بندهای ۵، ۶، ۱۰، ۱۱، ۲۵، ۲۹، ۳۴، ۳۵، ۳۶، ۴۶ و ۵۰ به منزله کفایت از انجام تکالیف قانونی نیست و همچنان مدیران موظف به پیگیری حقوق سهامداران و اجرای قوانین و مقررات هستند.

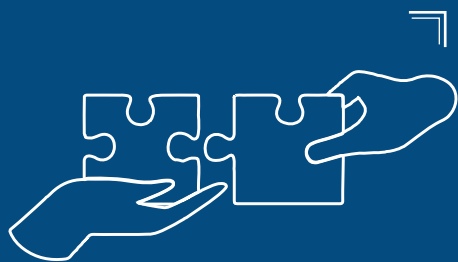


مدیران موظفند شخصی را به عنوان بالاترین مقام اجرایی مالی منصوب نمایند که واجد دانش، تخصص، توانایی و تجربه کافی در این حوزه از جمله توانایی در تنظیم، ادراک و تحلیل گزارشات و صورت‌های مالی بوده و ضمن پایبندی به الزامات اخلاق حرفه‌ای، از استانداردهای حسابداری، مفاد قوانین مالیاتی و بیمه و همچنین قوانین و مقررات بازار سرمایه به ویژه قانون تجارت، لایحه اصلاح قسمتی از قانون تجارت، قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در راستای تسهیل سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی، دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران، دستورالعمل اجرایی نحوه انجام معاملات اوراق بهادار در بورس تهران و فرابورس ایران، دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان، دستورالعمل الزامات افشای اطلاعات و تصویب معاملات اشخاص وابسته ناشران بورسی و فرابورسی، دستورالعمل نحوه گزارش‌دهی دارندگان اطلاعات نهانی و سایر مقررات و دستورالعمل‌های مربوطه، مطلع باشد.

۵۵) مدیران باید هنجارها و اصول رفتاری بالاترین مقام اجرایی مالی اشخاص تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار را به اشخاص مذکور ابلاغ و فرم تکمیل شده گواهی ابلاغ را از طریق سامانه کدال به سازمان ارسال نموده و نظارت کافی را بر اجرای مفاد آن معمول دارند.

۵۶) مدیران باید قبل از هر گونه اتخاذ تصمیم در خصوص گزارشات، مستندات و اطلاعات مالی، نظر بالاترین مقام اجرایی مالی را اخذ نمایند.

۵۷) در مواردی که وفق مقررات استفاده از خدمات حسابرس مستقل و یا بازرس قانونی بعد از پایان سال مالی، الزامی باشد، مدیران باید اقدامات قانونی از جمله برگزاری مجمع عمومی عادی را به عمل آورند.



دستور العمل
فرآیند سازش
در کانون‌های
موضوع قانون
بازار اوراق بهادار



ماده ۱

کلیه اصطلاحات و واژه‌های به‌کار رفته در این دستورالعمل به همان معنایی است که در ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران، مصوب ۱۳۸۴ مجلس شورای اسلامی و ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به‌منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهارم و چهارم قانون اساسی مصوب ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی تعریف شده است. واژه‌های دیگر به‌کار رفته در این دستورالعمل دارای معانی مشروح زیر است:

سازش نامه: به سند موضوع ماده ۱۵ این دستورالعمل اطلاق می‌شود که مشتمل بر مشخصات طرفین، موضوع اختلاف، تاریخ ثبت درخواست سازش، مفاد سازش و ترتیبات اجرای آن (حسب مورد) است.

گواهی عدم سازش: به سند موضوع ماده ۱۵ این دستورالعمل اطلاق می‌شود که مشتمل بر مشخصات طرفین، موضوع اختلاف، تاریخ ثبت درخواست سازش، هزینه طرح درخواست، پیشنهادات کمیته به طرفین و موضع طرفین اختلاف است.

➔ ماده ۲

به منظور ایجاد سازش در اختلافات ناشی از فعالیت حرفه‌ای میان فعالان بازار سرمایه و سایر اشخاص ذی‌ربط، کمیته سازش و دبیرخانه آن در کانون‌های موضوع بند ۵ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (که پس از این کمیته نامیده می‌شود) تشکیل می‌گردد.

■ تبصره ۱

در مواردی که خواهان و خوانده عضو کانون‌های مختلف باشند درخواست سازش در کانونی که خوانده در آن عضویت دارد طرح می‌گردد.

■ تبصره ۲

در صورتی که صرفاً یکی از طرفین دارای کانون باشد، درخواست سازش در همان کانون و در فرضی که طرفین فاقد کانون باشند، در کمیته سازش کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار طرح می‌گردد.

➔ ماده ۳

کمیته هر کانون متشکل از سه عضو شامل یک نماینده معرفی شده از سازمان (حسب مورد از

معاونت نظارت بر نهادهای مالی یا معاونت نظارت بر بورس‌ها و ناشران به انتخاب معاون مربوطه)، یک نماینده از کانون مربوطه به انتخاب هیأت‌مدیره کانون و یک نماینده از بورس‌های ذی‌ربط به انتخاب هیأت‌مدیره آن بورس، حسب موضوع اختلاف می‌باشد. به ازای هر نماینده، یک عضو علی‌البدل نیز تعیین می‌گردد تا در صورت غیبت یا موارد تعذر عضو اصلی از حضور در جلسات، جانشین وی گردد. نماینده معاونت حقوقی سازمان به‌عنوان عضو ناظر در کمیته سازش مشارکت می‌نماید.

■ تبصره ۱

انتخاب نمایندگان سازمان با ابلاغ کتبی در سطح کارشناس مسئول و بالاتر و نمایندگان بورس‌ها در سطح رئیس اداره و بالاتر امکان‌پذیر است.

■ تبصره ۲

مدت مأموریت اعضای اصلی و علی‌البدل کمیته دو سال بوده و انتخاب مجدد ایشان برای دوره‌های متوالی بلامانع است.

■ تبصره ۳

در صورتی که هر یک از تشکلهای خودانتظام طرف اختلاف باشد، جلسه با حضور سه نماینده از طرف سازمان (متشکل از نمایندگان معاونت حقوقی، معاونت نظارت بر نهادهای مالی و معاونت بورسها و ناشران) برگزار می‌گردد.

➔ ماده ۴

در موارد زیر عضو علی‌البدل به جای عضو اصلی در جلسات کمیته شرکت خواهد کرد:

الف) در صورت وجود معاذیر موجه قانونی، استعفاء، فوت یا سلب شرایط عضویت؛

ب) قرابت نسبی یا سببی درجه اول از هر طبقه بین عضو با یکی از طرفین اختلاف؛

ج) وجود نفع شخصی برای عضو به نحوی از انحاء در موضوع مطروحه.

تبصره: در مواردی که عضو اصلی به دلیل یکی از موارد مندرج در بندهای مذکور نتواند در جلسه حضور یابد، موظف است قبلاً مراتب را به دبیرخانه اعلام نماید.

➔ ماده ۵

هر کمیته دارای دبیرخانه‌ای است. دبیرخانه توسط مسئول آن که دبیر کمیته نیز محسوب می‌گردد، اداره می‌شود. کلیه امور مربوط به پرونده‌ها از قبیل ثبت درخواست، تشکیل پرونده، تعیین وقت جلسات کمیته، دعوت از اعضا و طرفین اختلاف، تنظیم صورتجلسه، تنظیم سازش‌نامه و گواهی عدم سازش، ارسال گواهی عدم سازش به دبیرخانه هیأت داور و سایر اموری که از سوی کمیته ارجاع می‌گردد بر عهده دبیر کمیته است.

■ تبصره

دبیر کمیته و جانشین وی توسط دبیر کل کانون انتخاب می‌گردد.

➔ ماده ۶

طرح درخواست سازش مستلزم تکمیل فرم مخصوص مورد تأیید سازمان و نیز پرداخت هزینه درخواست سازش است.

■ تبصره ۱

میزان هزینه طرح درخواست در کمیته، به پیشنهاد هر یک از کانون‌ها و تصویب هیأت‌مدیره سازمان تعیین می‌گردد.

■ تبصره ۲

دبیرخانه پس از دریافت فرم درخواست و پیوست‌های آن، در صورت وجود نقص، مراتب را ظرف دو روز از تاریخ دریافت مستندات، به خواهان اعلام و مهلتی پنج روزه جهت رفع نقص تعیین می‌نماید. در صورتی که خواهان در مهلت تعیین شده مبادرت به رفع نقص ننماید، درخواست وی بایگانی می‌گردد و طرح مجدد درخواست سازش از سوی مستلزم پرداخت هزینه است.

👉 ماده ۷

پس از تکمیل درخواست سازش از سوی خواهان، دبیرخانه کمیته ضمن تعیین وقت جلسه و ارسال درخواست و پیوست‌های آن برای خواننده و اعضای کمیته، مراتب را به طرفین اعلام می‌نماید. حداقل فاصله بین تکمیل پرونده تا روز جلسه پنج روز و

حداکثر سی روز می‌باشد. در هر صورت فاصله میان دعوت از طرفین تا تشکیل جلسه نباید کمتر از سه روز باشد.

➔ ماده ۸

در صورتی که خواهان نتواند نشانی خوانده را تعیین نماید و امکان اطلاع رسانی به وی فراهم نگردد، وقت جلسه از طریق تارنمای کانون، اطلاع رسانی می‌شود. در این صورت فاصله بین تاریخ انتشار وقت رسیدگی و روز جلسه نباید کمتر از ده روز باشد.

➔ ماده ۹

اشخاص حقوقی می‌توانند وکلای دادگستری، دارندگان حق امضای مجاز یا نمایندگان دارای معرفی‌نامه کتبی از سوی ایشان را جهت حضور در جلسات معرفی نمایند. در مورد اشخاص حقیقی، علاوه بر خود شخص، حضور وکیل دادگستری، در جلسه امکان‌پذیر است.

➔ ماده ۱۰

ارسال اوراق به طرفین اختلاف با هر روشی که توأم با ثبت قابل اعتماد سوابق باشد، از قبیل سامانه طراحی شده در این خصوص، رایانامه، نمابر تلفن و یا پست، امکان پذیر است.

➔ ماده ۱۱

در صورت وجود شروطی همچون شرط داوری و یا کارشناسی جهت حل اختلاف بین طرفین، تا زمانی که تشریفات مقرر طی نشده باشد، درخواست سازش در کمیته قابل طرح نیست.

➔ ماده ۱۲

عدم حضور خواننده در جلسه بدون عذر موجه، به منزله عدم سازش تلقی می گردد. در صورت عدم حضور خواهان بدون عذر موجه، مراتب صورت جلسه شده و پرونده بایگانی می گردد. طرح مجدد درخواست سازش مستلزم طی تشریفات است. تشخیص موجه بودن عذر طرفین با کمیته می باشد.

تبصره: برگزاری جلسه به صورت غیر حضوری بنا به تشخیص کمیته، امکان پذیر است.

➔ ماده ۱۳

جلسات کمیته با حضور دو عضو رسمیت می‌یابد. کمیته می‌تواند حسب مورد اشخاص ثالث را نیز به عنوان مطلع در راستای حصول سازش دعوت نماید.

➔ ماده ۱۴

اعضای کمیته ضمن بیان اصول و مبانی قانونی و مقرراتی و ارائه راه حل‌های موجود جهت حل و فصل اختلاف، طرفین را به سازش ترغیب می‌نمایند. مفاد اظهارات طرفین اختلاف و نمایندگان آنها به امضای ایشان و اعضای کمیته می‌رسد.

➔ ماده ۱۵

در صورتی که طرفین اختلاف در جلسه به سازش برسند، کمیته مبادرت به تنظیم سازش‌نامه می‌نماید. در غیر این صورت گواهی عدم سازش صادر و به دبیرخانه هیأت داورى ارسال می‌گردد. تنظیم سازش‌نامه یا گواهی عدم‌سازش در اسرع وقت و حداکثر تا یک هفته پس از برگزاری جلسه صورت می‌پذیرد.

■ تبصره ۱

عدم اجرای مفاد سازش نامه به منزله عدم سازش بوده و کمیته با درخواست خواهان و احراز عدم اجرا، بدون نیاز به طی تشریفات مجدد سازش، مبادرت به صدور گواهی عدم سازش می نماید.

■ تبصره ۲

مدت اعتبار گواهی عدم سازش، شش ماه از تاریخ صدور می باشد و در صورت انقضای، طرح مجدد درخواست سازش از سوی خواهان نیازمند طی تشریفات می باشد. این موضوع در گواهی عدم سازش قید می گردد.

➔ ماده ۱۶

در صورتی که طرفین اختلاف در جلسه سازش، مهلت بیشتری را جهت حصول سازش درخواست نمایند، کمیته می تواند مهلت پنج روزه را برای ایشان در نظر گیرد. در صورت عدم اعلام کتبی خواهان مبنی بر حصول سازش ظرف مهلت مقرر گواهی عدم سازش صادر می گردد.

➔ ماده ۱۷

کمیته سازش مکلف است در صورت مواجهه با نقض هر یک از قوانین و مقررات بازار سرمایه در جریان بررسی درخواست‌های سازش، مراتب را از سوی دبیرخانه به مرجع ذیصلاح گزارش نماید.

در اجرای بندهای ۲ و ۱۱ ماده ۷ و ماده ۳۶ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴، این دستورالعمل در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۲ در ۱۷ ماده و ۱۲ تبصره به تصویب هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار رسید و به موجب آن دستورالعمل رسیدگی به اختلافات در کمیته سازش کانون کارگزاران مصوب ۱۳۸۷/۱۰/۱۰، دستورالعمل رسیدگی به اختلافات در کانون شرکت‌های سرمایه‌گذاری سهام عدالت مصوب ۱۳۹۴/۱۰/۱۵، دستورالعمل رسیدگی به اختلافات در کانون نهادهای سرمایه‌گذاری ایران مصوب ۱۳۹۵/۰۵/۲۶، مصوبه در خصوص مرجع حل اختلافات فعالان بازار اوراق بهادار فاقد کانون مربوطه مصوب ۱۳۸۷/۰۲/۰۷، مصوبه در خصوص صلاحیت کانون‌ها جهت رسیدگی به اختلافات بین اعضای خود با سایر اشخاص عضو سایر کانون‌های ثبت شده نزد سازمان مصوب ۱۳۹۴/۱۰/۱۵ و مصوبه در خصوص انتخاب نمایندگان سازمان و بورس‌ها جهت حضور در کمیته سازش کانون‌ها مصوب ۱۴۰۱/۰۸/۲۶ ملغی اعلام گردید.



سازمان بورس و اوراق بهادار
SECURITIES & EXCHANGE ORGANIZATION



کانون نهادی سرمایه‌گذاری ایران

 www.iiia.ir

 [instagram.com/iiia.ir](https://www.instagram.com/iiia.ir)

 <https://t.me/iiiair>

 88349442-44