

اساسنامه اصلاحی صندوق و جداول پیوست حمایت و بازنشستگی آینده ساز

شماره 1007

1399/1/6

اساسنامه اصلاحی صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

وزارت صنعت، معدن و تجارت - وزارت امور اقتصادی و دارایی - سازمان برنامه و بودجه کشور
سازمان اداری و استخدامی کشور - سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران

در اجرای قسمت اخیر تبصره (2) بند (الف) ماده (57) قانون احکام دائمی برنامه های توسعه کشور (مصوب 1395)، به پیوست «اساسنامه اصلاحی صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز» که در جلسه مورخ 1398/6/24 شورای عالی رفاه و تأمین اجتماعی به تصویب وزیرای عضو شورا و تأیید و توشیح مقام محترم ریاست جمهوری رسیده است، ممهور به مهر دبیرخانه آن شورا جهت اجرا ابلاغ می گردد. دبیر شورا و وزیر تعاون، کار و رفاه اجتماعی - محمد شریعتمداری

اساسنامه صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز

فصل اول: کلیات

ماده 1- «صندوق حمایت و بازنشستگی آینده ساز» به عنوان صندوق بیمه اجتماعی، به استناد ماده (2) قانون تأسیس سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران، ماده (4) قانون حمایت کارمندان در برابر اثرات ناشی از پیری و ازکارافتادگی و فوت (مصوب 1349/12/9) و بر اساس تبصره (2) ماده 11 قانون تشکیل وزارت بهداری و بهزیستی (مصوب 1355) و با تصویب شورای عالی تأمین اجتماعی وقت و موافقت سازمان امور اداری و استخدامی کشور تشکیل و به ثبت رسیده است، در این اساسنامه به اختصار «صندوق» نامیده می شود.

ماده 2- هدف صندوق در راستای قانون ساختار نظام جامع رفاه و تأمین اجتماعی، قوانین و مقررات عام تأمین اجتماعی و سایر قوانین و مقررات مربوط (حسب مورد، قانون کار)، پرداخت مستمری بازنشستگی، ازکارافتادگی، بازماندگان، بیکاری و همچنین ارائه بیمه خدمات درمانی مطلوب به اعضای اصلی و تبعی و استقرار نظام هماهنگ متناسب و همچنین تمرکز وجوه و درآمدهای موضوع قوانین فوق الذکر، با به کارگیری اصول محاسبات بیمه ای و امکان انجام فعالیت های اقتصادی (با بهره گیری از وجوه و ذخائر در اختیار) می باشد.

تبصره - حقوق افراد عضو و تحت پوشش در قبال تعهدات قانونی سازمانها، مؤسسات و صندوقهای بیمه ای این نظام، تحت ضمانت دولت خواهد بود و صندوق مکلف است تمهیدات مالی، اعتباری و ساختاری که وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی در این زمینه اتخاذ می نماید را رعایت نماید.

ماده 3- صندوق دارای شخصیت حقوقی و استقلال مالی و اداری می باشد و به صورت موسسه غیردولتی، طبق مقررات این اساسنامه و قوانین و مقررات مربوطه، تحت نظارت و راهبری کلان وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی اداره خواهد شد.

ماده 4- صندوق نسبت به انجام کلیه امور و عملیاتی که در تحقق اهداف مندرج در ماده (2) این اساسنامه پیش بینی شده است، در چارچوب مفاد این اساسنامه و قوانین و مقررات مربوطه اقدام می نماید، از جمله این موارد عبارتند از:

الف - تأمین و پرداخت مستمری بازنشستگی، ازکارافتادگی، بازماندگان و بیکاری و همچنین ارائه بیمه خدمات درمانی مطلوب به اعضاء و مستمری بگیران.

ب - استفاده از وجوه و ذخایر و سایر منابع از طریق فعالیت های اقتصادی لازم با بازدهی مناسب و با رعایت اصول امنیت سرمایه گذاری، سودآوری و نقدشوندگی و در چارچوب ضوابط بند (ه) ماده 15 قانون ساختار نظام جامع رفاه و تأمین اجتماعی.

پ - استفاده از تسهیلات مالی و سایر خدمات بانک ها و مؤسسات مالی و اعتباری غیربانکی مجاز و سایر صندوق ها و مؤسسات قانونی تأمین سرمایه.

تبصره - صندوق موظف است در ارایه خدمات و انجام تعهدات (در موارد مسکوت) و همچنین تنظیم آیین نامه ها و ضوابط مربوطه، حداقل حمایت های مندرج در قانون و مقررات تأمین اجتماعی و اصلاحیه های بعدی آن را رعایت نماید. افزایش حقوق مستمری کلیه مستمری بگیران صندوق بر اساس مصوبات هیأت وزیران خواهد بود.

ماده 5 - کلیه دارایی های صندوق به هر مبلغ و به هر صورت و کیفیت، متعلق به اعضای آن می باشد و صرفاً در جهت رفاه و تأمین مستمری ایام بازنشستگی، ازکارافتادگی، بازماندگان و تأمین بیمه درمان مناسب اعضاء و اداره امور صندوق به مصرف خواهد رسید. در هیچ شرایطی و به هیچ عنوان نمی توان اعضای صندوق و یا بازماندگان آنان را از حقوقی که بر اساس اساسنامه و آیین نامه بازنشستگی صندوق کسب می نماید، محروم نمود.

ماده 6 - مرکز اصلی صندوق در تهران است و می تواند در تهران و سایر مناطق کشور از طریق شعب و نمایندگی ها فعالیت نماید و در مورد واگذاری امور اجرایی و تصدی گری به کارگزاری ها، براساس تبصره (1) ماده (12) قانون ساختار نظام جامع رفاه و تأمین اجتماعی اقدام می نماید.

تبصره - امکان جابجایی مرکز اصلی صندوق در اختیار هیأت امنا می باشد.

فصل دوم: ارکان صندوق

ماده 7 - ارکان صندوق به شرح زیر است:

الف - هیأت امنا.

ب - هیأت مدیره.

پ - مدیرعامل.

ت - هیأت نظارت.

تبصره - شرایط عضویت در کلیه ارکان فوق، مطابق تبصره (1) ماده (17) قانون ساختار نظام جامع رفاه و تأمین اجتماعی می باشد. حکم انتصاب کلیه ارکان این ماده، پس از طی مراحل مقرر در این اساسنامه، توسط رئیس هیأت امنا صادر می شود.

ماده 8 - تعداد اعضای هیأت امنا 9 نفر می باشد که ترکیب، نحوه انتخاب و شرایط عضویت آنان به شرح زیر است:

1. وزیر تعاون، کار و رفاه اجتماعی (رئیس هیأت امنا).

2. رئیس هیأت عامل سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران (نائب رئیس).

3. رئیس سازمان برنامه و بودجه کشور یا معاون ذیربط وی.

4. وزیر صنعت، معدن و تجارت یا معاون ذیربط وی.

5. وزیر امور اقتصادی و دارایی یا معاون ذیربط وی.

6. رئیس سازمان اداری و استخدامی کشور یا معاون ذیربط وی.

7. سه نفر از نمایندگان خدمات گیرندگان (کارفرما، شاغل و بازنشسته) با معرفی تشکل های رسمی و قانونی مربوطه.

تبصره 1 - اعضای حقیقی هیأت امنا برای مدت چهارسال انتخاب می شوند و جایگزینی پیش از موعد و تجدید انتخاب آنها بلامانع است. اعضای هیأت امنا پس از اتمام مدت عضویت خود و تا تعیین اعضای جدید، کماکان به کار خود ادامه می دهند.

تبصره 2 - تعیین حق الزحمه اعضای هیأت امنا، به تناسب میزان فعالیت آنان در خارج از اوقات اداری و با رعایت قوانین و مقررات مربوطه، با ابلغ وزیر تعاون، کار و رفاه اجتماعی می باشد.

تبصره 3 - در صورت فوت، حجر یا استعفاء یا سلب شرایط قانونی و یا غیبت بیش از سه جلسه متوالی بدون عذر موجه هر یک از اعضای حقیقی هیأت امنا، جانشین او برای مدت باقیمانده، به شرح مقرر در این ماده که در هر حال نباید بیشتر از دو ماه به طول انجامد، انتخاب خواهد شد. تشخیص عذر موجه با هیأت امنا خواهد بود.

تبصره 4 - جلسات هیأت امنا با حضور حداقل دوسوم از اعضاء رسمیت یافته و تصمیمات آن با رأی موافق حداقل 5 عضو حاضر در جلسه قطعیت خواهد یافت. نحوه تشکیل و اداره جلسات هیأت امنا به موجب آیین نامه ای خواهد بود که پس از تشکیل اولین جلسه هیأت امنا به تصویب می رسد.

تبصره 5- انجام وظایف مربوط به دبیرخانه صندوق، برعهده دبیرخانه هیأت امنای سازمان تأمین اجتماعی و صندوقهای تابعه می باشد.

ماده 9- وظایف و اختیارات هیأت امناء، در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه، به شرح زیر می باشد:

الف - تصویب راهبردها و خط مشی های صندوق، با رعایت سیاست ها و برنامه های کلان شورای عالی رفاه و تأمین اجتماعی و وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی.

ب - تصویب برنامه و بودجه، صورت های مالی (ترازنامه، تغییرات در خالص دارایی ها و درآمد و هزینه) و گزارش عملکرد سالانه (گزارش فعالیت و وضع عمومی) صندوق، پس از استماع گزارش هیأت مدیره و حسابرس و بازرس قانونی و اظهارنظر هیأت نظارت صندوق نسبت به صورت های مالی اصلی و تلفیقی و گزارش عملکرد سالانه فوق.

پ - تعیین، عزل و پذیرش استعفای اعضای هیأت مدیره، مدیرعامل و هیأت نظارت صندوق.

ت - تصویب آیین نامه های مالی، معاملاتی، اداری، استخدامی، بیمه اجتماعی، سرمایه گذاری و سایر آیین نامه های موردنیاز صندوق، پس از تأیید وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی.

ث - تعیین حقوق و مزایا و یا حق الزحمه (حسب مورد) اعضای هیأت مدیره، مدیرعامل و هیأت نظارت، در مواردی که در قوانین و مقررات مربوطه تعیین نشده است.

ج - تصویب ساختار و تشکیلات کلان صندوق.

چ - پیشنهاد تغییر، اصلاح یا تفسیر مواد اساسنامه صندوق به وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی، جهت بررسی و طی مراحل قانونی.

ح - پیشنهاد وضع، تغییر و یا اصلاح قوانین و مقررات بیمه ای دولت به وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی، جهت بررسی و طی مراحل قانونی.

خ - پیشنهاد انحلال، ادغام و تجمیع صندوق به وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی، جهت بررسی و طی مراحل قانونی.

د - بررسی و اتخاذ تصمیم در خصوص موارد پیشنهادی هیأت مدیره.

ذ - تصویب سایر موارد مقرر، با توجه به قوانین و مقررات مربوط.

تبصره - هیأت امناء در صورت وجود دستور کار، حداقل هر سه ماه یک جلسه خواهد داشت و در صورت ضرورت، به درخواست رئیس یا اکثریت اعضای هیأت امناء، جلسات فوق العاده تشکیل می شود.

ماده 10- اعضای هیأت مدیره مرکب از پنج نفر دارای تخصص و تجارب مختلف موردنیاز، مطابق بند (ب) و تبصره (1) ماده (17) قانون ساختار نظام جامع رفاه و تأمین اجتماعی می باشد که به پیشنهاد رئیس هیأت امناء و انتخاب هیأت امناء به صورت موظف برای مدت چهارسال انتخاب خواهند شد و انتخاب مجدد آنها بلامانع می باشد.

تبصره 1- هیأت مدیره در اولین جلسه از بین اعضای خود، یک نفر را به عنوان رئیس، یک نفر نایب رئیس و یک نفر منشی انتخاب می نماید. مدت ریاست رئیس و نایب رئیس هیأت مدیره، بیش از مدت عضویت آنها در هیأت مدیره نخواهد بود. رئیس و نایب رئیس قابل عزل و انتخاب مجدد می باشند.

تبصره 2- اعضای هیأت مدیره پس از اتمام مدت مأموریت خود، تا تعیین هیأت مدیره جدید کماکان به کار خود ادامه می دهند.

تبصره 3- در صورت فوت، حجر، استعفاء و یا سلب شرایط قانونی هریک از اعضای هیأت مدیره یا در مواردی که به تشخیص هیأت امناء، تغییر آنان ایجاب نماید، هیأت امناء موظف است به ترتیب مقرر در این اساسنامه، در اولین جلسه خود که در هر صورت نباید بیشتر از سه ماه به طول بیانجامد، جانشین وی را برای مدت باقیمانده تعیین نماید.

ماده 11- وظایف رئیس هیأت مدیره به شرح زیر است:

الف - دعوت از اعضای هیأت مدیره جهت تشکیل جلسات و اداره جلسات هیأت مدیره.

ب - انعکاس پیشنهادهای هیأت مدیره به هیأت امناء و ابلاغ مصوبات هیأت امناء و هیأت مدیره به مدیرعامل.

پ - ارائه رونوشت از کلیه مصوبات هیأت مدیره به هیأت امناء و هیأت نظارت.

ماده 12- وظایف و اختیارات هیأت مدیره، در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه، به شرح زیر می باشد:

الف - پیشنهاد نصب و عزل مدیرعامل صندوق به هیأت امناء.

ب - بررسی و تأیید راهبردها، خط مشی ها و برنامه های اجرایی لازم برای دستیابی به اهداف صندوق برای ارائه به هیأت امناء.

پ - بررسی و تأیید برنامه های عملیاتی صندوق.

ت - بررسی و تأیید برنامه و بودجه، صورت های مالی اصلی و تلفیقی (ترازنامه، تغییرات در خالص دارایی ها و درآمد و هزینه) و گزارش عملکرد سالانه (گزارش فعالیت و وضع عمومی) صندوق، جهت ارائه به هیأت امناء.

ث - ارائه گزارش مالی میان دوره ای و مقایسه بودجه با عملکرد در مقاطع 6 ماهه، حداکثر تا 30 روز پس از پایان هر مقطع زمانی، به هیأت امناء.

ج - بررسی و تأیید آیین نامه های مالی، معاملاتی، اداری و استخدامی، بیمه اجتماعی، سرمایه گذاری و سایر آیین نامه ها و ضوابط مورد نیاز صندوق و ارائه آنها به هیأت امناء جهت بررسی و تصویب در مراجع قانونی ذیربط.

چ - بررسی و تأیید ساختار و تشکیلات کلان صندوق و ارائه آن به هیأت امناء جهت بررسی و تصویب و تصویب تشکیلات تفصیلی صندوق، با رعایت مصوبات هیأت امناء.

ح - تعیین اعضای هیأت مدیره و مدیران عامل شرکتها و مؤسسات تابعه بلا فصل، به پیشنهاد مدیرعامل و با توجه به میزان سهام در شرکتها.

خ - نظارت بر کلیه سطوح و امور اجرائی صندوق و همچنین نظارت بر عملکرد شرکتها و مؤسسات تابعه صندوق و ارائه گزارش به هیأت امناء.

د - تصویب سازوکار مربوط به اجرای مصوبات هیأت امناء و هیأت مدیره، به پیشنهاد مدیرعامل و یا اعضای هیأت امناء.

ذ - تصویب نظام کنترل داخلی به منظور اطمینان از انطباق کلیه عملیات صندوق با اهداف، قوانین و مقررات، اساسنامه و آیین نامه های مصوب، به پیشنهاد مدیرعامل.

ر- طرح، پیگیری، دفاع و یا استرداد هرگونه دعاوی حقوقی یا کیفری در هر یک از دادگاه ها، دادرها و سایر مراجع قضایی یا غیرقضایی اختصاصی یا عمومی و دیوان عدالت اداری از طرف صندوق، با حق حضور و مراجعه به مقامات قضایی، انتظامی و اداری و انجام اقدامات مورد نیاز در دادرسی، مصالحه و سازش، استرداد اسناد یا دادرسی یا دعا، ادعای جعل یا انکار یا تردید نسبت به سند طرف و استرداد سند، ادعای جعل و تعیین جاعل، حق امضای قراردادهای حاوی شرط داور یا توافقنامه داور و ارجاع دعوی به داور و تعیین و گزینش داور، اجرای حکم نهایی و قطعی داور، درخواست صدور برگ اجرایی و تعقیب عملیات آن و اخذ محکوم به و وجوه ایداعی و تعقیب آنها، تعیین مُصدق و کارشناس، انتخاب و عزل وکیل و نماینده با حق توکیل مکرر، اقرار در ماهیت دعوا، جلب ثالث و دفاع از دعوای ثالث، دعوای متقابل و دفاع در مقابل آن، ورود شخص ثالث و دفاع از دعوای ورود ثالث، قبول یا رد سوگند، تأمین ضرر و زیان ناشی از دعاوی و انجام سایر موارد مورد نیاز در این رابطه.

ز- انجام سایر امور لازم برای اداره صندوق، در چارچوب این اساسنامه و قوانین و مقررات مربوط.

تبصره 1- هیأت مدیره می تواند بخشی از اختیارات خود را جهت اداره مطلوب صندوق و تحقق اهداف آن به مدیرعامل تفویض نماید. این واگذاری رافع مسئولیت اعضای هیأت مدیره نخواهد بود. هیأت مدیره نمی تواند وظایف و اختیارات مندرج در بندهای (الف)، (ب)، (پ)، (ت) و (ث) را به مدیرعامل یا دیگری واگذار نماید.

تبصره 2- جلسات هیأت مدیره با حضور حداقل چهار نفر از اعضا رسمیت می یابد و تصمیمات آنان با رأی موافق اکثریت اعضای حاضر در جلسه معتبر خواهد بود. نحوه تشکیل و اداره جلسات هیأت مدیره به موجب آیین نامه ای خواهد بود که به تصویب هیأت مدیره می رسد.

ماده 13- مدیرعامل به عنوان عالی ترین مقام اداری و اجرایی صندوق، فردی خارج از هیأت امناء و هیأت مدیره است که مطابق شرایط مندرج در تبصره (1) ماده (17) قانون ساختار نظام جامع رفاه و تأمین اجتماعی برای مدت چهار سال به پیشنهاد هیأت مدیره و تصویب هیأت امناء و حکم رئیس هیأت امناء انتخاب خواهد شد و انتخاب مجدد وی بلامانع می باشد.

تبصره - در صورت فوت، حجر، استعفاء و یا سلب شرایط قانونی مدیرعامل یا در مواردی که به تشخیص هیأت امناء، تغییر وی ایجاب نماید، جانشین وی به ترتیب مقرر در این اساسنامه تعیین می گردد. تا زمان تعیین مدیرعامل جدید، حداکثر به مدت شش ماه انجام وظایف مدیرعامل برعهده فردی است که از سوی رئیس هیأت امناء تعیین می گردد.

ماده 14- وظایف و اختیارات مدیرعامل، در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه و مفاد این اساسنامه، به شرح زیر می باشد:

الف - اداره امور جاری صندوق، در چارچوب قوانین و مقررات، اساسنامه، راهبردها، خط مشی ها، برنامه و بودجه، آیین نامه ها و دستورالعمل های مصوب هیأت امناء و هیأت مدیره.

ب - تهیه و تنظیم برنامه و بودجه، صورت های مالی اصلی و تلفیقی (ترازنامه، تغییرات در خالص دارایی ها و درآمد و هزینه) و گزارش عملکرد سالانه (گزارش فعالیت و وضع عمومی) صندوق، جهت ارائه به هیأت مدیره.

پ - تهیه و تنظیم صورت های مالی میان دوره ای و مقایسه بودجه با عملکرد در مقاطع زمانی 6 ماهه و حداکثر تا 15 روز پس از اتمام مقطع 6 ماهه مذکور، جهت ارائه به هیأت مدیره.

ت - تهیه ساختار و تشکیلات کلان و تفصیلی صندوق و ارائه آن به هیأت مدیره و استقرار و عملیاتی نمودن ساختار و تشکیلات مصوب.

ث - نظارت بر عملکرد شرکت ها و مؤسسات تابعه صندوق و ارائه گزارش به هیأت مدیره.
ج - صدور احکام نصب و عزل اعضاء هیأت مدیره و مدیرعامل شرکت ها و مؤسسات تابعه بلافاصله، با توجه به میزان سهام صندوق در شرکتها و مؤسسات مذکور، پس از تصویب هیأت مدیره صندوق.
چ - نصب و عزل و پذیرش استعفاء معاونین و مدیران صندوق.
ح - نمایندگی سهام صندوق با حق تفویض به هر یک از کارکنان جهت حضور در جلسات مجامع عمومی مؤسسات و شرکت هایی که تمام یا قسمتی از سهام آن متعلق به صندوق می باشد.
خ - پیشنهاد سازوکارهای عملیاتی نمودن تصمیمات هیأت اماناء و هیأت مدیره.
د - ارائه پیشنهاد جهت تسهیل امور اجرایی به هیأت مدیره.
ذ - نمایندگی صندوق در برابر کلیه ادارات دولتی و غیردولتی، مؤسسات عمومی و سایر اشخاص حقیقی و حقوقی.

ر - طرح، پیگیری، دفاع و یا استرداد هرگونه دعاوی، اعم از کیفری یا حقوقی در مراجع قضایی و غیرقضایی و انجام اقدام لازم، در صورت تفویض هیأت مدیره.
ز - افتتاح و استفاده از هرگونه حساب و یا مسدود نمودن آن نزد بانک ها و مؤسسات قانونی دیگر.
س - وصول مطالبات و پرداخت دیون صندوق.

ش - صدور، ظهروپسی، قبولی، پرداخت و واخواست اوراق تجاری.
ص - انعقاد هرگونه قرارداد، تغییر، تبدیل، فسخ یا اقاله آن در مورد اموال منقول و غیرمنقول که مرتبط با موضوع فعالیت صندوق باشد و انجام کلیه عملیات مندرج در ماده (4) این اساسنامه.
ض - دریافت تسهیلات و خدمات از بانک ها و مؤسسات رسمی و سایر صندوق های مجاز تأمین اعتبار، با رعایت قوانین و مقررات و اساسنامه حاضر.

تبصره 1- مدیرعامل در مقابل اشخاص حقیقی و حقوقی، در حدود اختیاراتی که به او تفویض شده، نماینده صندوق محسوب و از طرف صندوق حق امضاء دارد. مدیرعامل می تواند برخی از وظایف و اختیارات خود را با حفظ مسئولیت، به مدیران و کارکنان صندوق تفویض نماید.

تبصره 2- مکاتبات عادی به امضاء مدیرعامل و مهر صندوق و قراردادهای و اسناد تعهدآور و چک های صادره صندوق، در چارچوب ضوابط، مقررات و آیین نامه های مربوط، با امضای مدیرعامل و یکی از اعضاء هیأت مدیره (به انتخاب هیأت مدیره) همراه با مهر صندوق معتبر می باشد.

ماده 15- اعضاء هیأت نظارت مرکب از سه نفر دارای تخصص و تجارب مختلف موردنیاز می باشد که با رعایت شرایط مندرج در تبصره (1) بند (د) ماده (17) قانون ساختار نظام جامع رفاه و تأمین اجتماعی، توسط هیأت اماناء برای مدت چهار سال انتخاب می شوند و انتخاب مجدد آنها بلامانع است.

تبصره 1- هیأت نظارت حق هیچگونه دخالتی در امور اجرایی صندوق را نخواهد داشت و در اجرای وظایف خود جهت دریافت اطلاعات موردنیاز و رسیدگی به دفاتر، اسناد و مدارک باید از طریق مدیرعامل اقدام نماید.

تبصره 2- مدیرعامل موظف است هرگونه مدارک یا توضیحاتی که مورد درخواست کتبی هیأت نظارت باشد، در مهلت های قانونی یا مهلت تعیین شده از سوی هیأت نظارت، در اختیار آنان قرار دهد.

تبصره 3- اداره امور داخلی هیأت نظارت و طرز تشکیل جلسات آن و نحوه انجام رسیدگی، طبق آیین نامه ای خواهد بود که توسط هیأت مذکور تدوین و تصویب خواهد شد.

تبصره 4- انتخاب رئیس هیأت نظارت از بین اعضاء هیأت نظارت، به عهده رئیس هیأت اماناء صندوق می باشد.

تبصره 5 - وظایف بازرس قانونی به عهده سازمان حسابرسی می باشد که گزارش خود را به هیأت نظارت جهت بررسی و اظهارنظر ارائه خواهد نمود.

تبصره 6 - در صورت فوت، حجر، استعفاء یا سلب شرایط قانونی هریک از اعضاء هیأت نظارت یا در مواردی که به تشخیص هیأت اماناء، تغییر آنان ایجاب نماید، هیأت اماناء موظف است به ترتیب مقرر در این اساسنامه، در اولین جلسه خود که در هر صورت نباید بیشتر از سه ماه به طول بیانجامد، جانشین وی را برای مدت باقیمانده تعیین نماید. اعضاء هیأت نظارت پس از اتمام مدت مأموریت خود، تا تعیین هیأت نظارت جدید کماکان به کار خود ادامه می دهند.

ماده 16- وظایف و اختیارات هیأت نظارت، در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه، به شرح زیر می باشد:

الف - نظارت بر حسن اجرای مفاد اساسنامه و تطبیق عملیات صندوق با قوانین و مقررات قانونی.
ب - اظهارنظر در خصوص صورتهای مالی تنظیمی، قبل از طرح در هیأت اماناء.
پ - اظهارنظر در خصوص گزارش حسابرس و بازرس قانونی.
ت - انجام سایر وظایفی که به موجب این اساسنامه یا قوانین و مقررات مربوط در صلاحیت هیأت نظارت می باشد.

تبصره - چنانچه هیأت نظارت در اداره امور صندوق، عملی خلاف قوانین و مقررات یا مغایر مفاد این اساسنامه مشاهده نماید مراتب را به اطلاع هیأت مدیره رسانده و هیأت مدیره در اسرع وقت و حداکثر ظرف مدت دو هفته پاسخ مکتوب را اعلام می کند. هیأت نظارت در هر حالت پس از بررسی های لازم، گزارش نهایی را به اطلاع هیأت امناء خواهد رساند.

فصل سوم: مقررات مالی و اداری

ماده 17- سال مالی صندوق برابر یک سال شمسی است که از اول فروردین هر سال آغاز و در پایان اسفند همان سال خاتمه می یابد.

ماده 18- دارایی ها و درآمدهای صندوق، در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه، عبارتند از:

الف - حق بیمه های دریافتی و دریافتی، شامل سهم بیمه شدگان، کارفرمایان و دولت.

ب - وجوه و دارایی های موجود و منافع حاصل از سرمایه گذاری های صندوق.

پ - وجوه حاصل از خسارت، جرایم و جزایهای نقدی، موضوع قوانین و مقررات مربوط و یا احکام قطعی دادگاهها.

ت - هدایا و کمک های اشخاص حقیقی و حقوقی، اعم از داخل یا خارج کشور.

ث - بدهی ها، کمک ها و تعهدات قانونی دولت به صندوق.

ج - سایر منابعی که بر اساس ماده (7) قانون ساختار نظام جامع رفاه و تأمین اجتماعی یا قوانین و مقررات مربوط، قابل جذب توسط صندوق باشد.

تبصره 1- در صورتی که منابع مالی صندوق، کفاف هزینه ها و تعهدات صندوق را ندهد صندوق مکلف است با تصویب هیأت امناء اقدامات مالی و ساختاری لازم را از جمله از طریق اخذ وام و اعتبار از واحدهای تابعه، وابسته یا زیرمجموعه و یا بانکها و موسسات و صندوق های مالی و اعتباری مجاز، واگذاری بنگاههای زیان ده و کم بازده و اعمال تغییرات لازم در سرمایه گذاری و نحوه مدیریت وجوه و ذخایر اتخاذ نماید. تأمین کسری صندوق از طریق بودجه عمومی دولت در ارتباط با آن بخش از تعهدات قانونی که براساس قوانین و مقررات موضوعه برقرار گردیده است، منوط به عدم امکان جبران آن از روش های یادشده و تأیید وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (جهت ارسال به سازمان برنامه و بودجه کشور و درج در لوایح بودجه سنواتی) می باشد، مشروط به اینکه صندوق تمهیدات مالی، اعتباری و ساختاری ابلاغی از سوی وزارتخانه مذکور را رعایت نموده یا بنماید.

تبصره 2- ضوابط نظام تأمین اجتماعی چندلایه مصوب و ابلاغی، در تنظیم آیین نامه ها، قوانین و مقررات صندوق، تعیین سقف و کف برقراری حقوق و مزایای مستمری در سطح پایه، معادل قوانین و مقررات عام تأمین اجتماعی ملاک عمل خواهد بود. در لایه بیمه اجتماعی مکمل، مطابق جز (2) ماده 2 قانون ساختار نظام جامع رفاه و تأمین اجتماعی اقدام خواهد شد.

ماده 19- مدیرعامل مکلف است هر ساله گزارش محاسبات فنی (بیمه ای) صندوق را که توسط کارشناسان واجد صلاحیت حرفه ای و براساس ضوابط ابلاغی وزات تعاون، کار و رفاه اجتماعی تهیه گردیده است، به هیأت مدیره صندوق ارائه تا پس از تأیید به هیأت امناء تقدیم گردد.

ماده 20- هیأت مدیره مکلف است تا پایان آبان ماه هر سال، برنامه و بودجه صندوق را برای سال بعد تنظیم و به هیأت امناء پیشنهاد نماید. هیأت امناء مکلف است حداکثر تا پایان بهمن ماه، برنامه و بودجه سال بعد را تصویب و به هیأت مدیره ابلاغ نماید.

تبصره 1- هیأت مدیره موظف است گزارش های مقایسه ای بودجه با عملکرد، صورت های مالی اصلی و تلفیقی و عملکرد سالانه خود را حداکثر تا پایان تیرماه سال بعد جهت بررسی و اظهارنظر به حسابرس و بازرس قانونی و هیأت نظارت ارسال نماید.

تبصره 2- بازرس قانونی مکلف است نسخه ای از نظرات خود را در مورد گزارش های مقایسه ای بودجه با عملکرد، صورت های مالی اصلی و تلفیقی سالانه و عملکرد هیأت مدیره را حداکثر ظرف مدت 20 روز به هیأت نظارت اعلام نماید.

تبصره 3- هیأت نظارت موظف است، حداکثر ظرف مدت 10 روز از تاریخ وصول گزارش بازرس قانونی، مراتب را بررسی و پس از اخذ نظرات هیأت مدیره و حسب مورد اعمال اصلاحات لازم در حساب ها و گزارش های صندوق، اظهارنظر خود را به همراه گزارش بازرس قانونی و نظرات هیأت مدیره به هیأت امناء ارائه نماید. هیأت مدیره نیز مکلف است در صورت اختلاف نظر با هیأت نظارت، موارد را جهت بررسی و اتخاذ تصمیم به هیأت امناء تقدیم دارد.

تبصره 4- هیأت امناء مکلف است حداکثر تا 15 آبان ماه سال بعد، نسبت به بررسی و اتخاذ تصمیم در مورد صورت های مالی اصلی و تلفیقی حسابرسی شده و عملکرد سالانه هیأت مدیره صندوق اقدام نماید.

تبصره 5 - صورت های مالی اصلی و تلفیقی سالانه صندوق باید با رعایت استانداردهای حسابداری تهیه و ارائه گردد.

تبصره 6 - تصویب صورت های مالی صندوق توسط هیأت امناء به منزله مفاد حساب مدیرعامل و اعضای هیأت مدیره برای عملکرد مالی سال موردنظر می باشد.

ماده 21- اعضای هیأت امناء، هیأت مدیره، هیأت نظارت، مدیرعامل و همچنین موسسات و شرکت هایی که اعضای فوق عضو هیأت مدیره یا مدیرعامل آن شرکت می باشند، نمی توانند در معاملاتی که با و یا به حساب صندوق و یا شرکت ها و موسسات تابعه آن انجام می پذیرد، به طور مستقیم یا غیرمستقیم طرف معامله واقع یا سهام شوند.

تبصره - پرداخت حق بیمه توسط اشخاص حقیقی و حقوقی به صندوق، معامله محسوب نمی شود.

ماده 22- اعضای هیأت امناء، هیأت مدیره، هیأت نظارت و مدیرعامل نمی توانند معاملاتی نظیر معاملات سازمان و یا شرکت ها و موسسات تابعه که متضمن رقابت با عملیات آنها باشند، انجام دهند. هر کدام از افراد فوق که از مقررات این ماده و ماده (21) تخلف کند و تخلف وی موجب ضرر صندوق و یا شرکتها و موسسات تابعه آن گردد، مسئول جبران آن خواهد بود. منظور از ضرر در این ماده، اعم از ورود خسارت یا تضییع منفعت می باشد.

تبصره 1- چنانچه معاملات موضوع این ماده با تبانی شخص طرف قرارداد و یا سایر اشخاص منعقد شده باشد، صندوق مکلف است اقدام قضایی لازم را جهت دریافت ضرر و زیان وارده و ابطال یا فسخ قرارداد (حسب مورد) به عمل آورد.

تبصره 2- انتصاب افرادی که به موجب قوانین و مقررات مربوطه به کارگیری آنها ممنوع باشد و همچنین افرادی که همزمان دارای فعالیت اقتصادی همسو یا نظیر فعالیت صندوق و شرکتها و موسسات تابعه آن باشد، به پست ها و سمت های مذکور ممنوع است.

ماده 23- اعضای هیأت مدیره، مدیرعامل و هیأت نظارت حق ندارند هیچگونه وام یا اعتباری بابت مسئولیت خود از صندوق تحصیل نمایند و صندوق نمی تواند دیون و یا تعهدات آنان را تضمین یا تعهد نماید.

تبصره - اخذ هرگونه وام یا اعتبار توسط هیأت امناء از صندوق و یا تضمین یا تعهد دیون آنان توسط صندوق، ممنوع می باشد. این گونه عملیات به خودی خود باطل است.

ماده 24- در راستای اجرای قانون ساختار نظام جامع رفاه و تأمین اجتماعی، متولی نظارت بر حسن اجرای این اساسنامه، وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی است و ارکان صندوق مکلف به انجام وظیفه در چارچوب قوانین ساختار نظام جامع رفاه و تأمین اجتماعی بوده و هرگونه مصوبات خارج از آن چارچوب، فاقد وجاهت قانونی است.

ماده 25- آیین نامه های مالی، معاملاتی، اداری و استخدامی به همراه آیین نامه های نحوه تشکیل جلسات هیأت امناء، هیأت مدیره و هیأت نظارت و سایر آیین نامه های موردنیاز صندوق باید ظرف مدت شش ماه پس از ابلاغ این اساسنامه، تدوین و به تصویب مراجع ذیربط برسد.

تبصره - مادامی که آیین نامه های مذکور به تصویب نرسیده اند و مفاد آیین نامه های موجود مغایرتی با این اساسنامه و قوانین و مقررات جاری نداشته باشند، آیین نامه های موجود به قوت خود باقی می باشند.

این اساسنامه در تاریخ 1398/6/24 به تصویب شورای عالی رفاه و تأمین اجتماعی رسید و از سوی مقام محترم ریاست جمهوری تأیید شد.