

## دستورالعمل حقوق و مزایا، پاداش و حق حضور در جلسات هیأت مدیره موضوع تبصره ۳ ماده ۳۶ قانون اصلاح موادی از قانون بخش تعاونی اقتصاد جمهوری اسلامی ایران شرکت / اتحادیه تعاونی مسکن

ماده ۱) با عنایت به مفاد تبصره ۴ ماده ۲۵ قانون بخش تعاونی و در اجرای تبصره ۳ ماده ۲۶ قانون اصلاح موادی از قانون بخش تعاونی هیأت مدیره می‌تواند به اعضاء اصلی هیأت مدیره با رعایت مفاد این دستورالعمل و پس از تصویب صورتهای مالی و بودجه سالانه در مجمع عمومی، حقوق و مزایا، پاداش و حق حضور در جلسات هیأت مدیره پرداخت نماید.

ماده ۲) حداقل حقوق و مزایای اعضاء موظف هیأت مدیره معادل حداقل حقوق و دستمزد و مزایای ماهیانه شاغلین قانون کار که هر ساله از سوی وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی اعلام می‌شود و حداکثر آن تا (۱۰) برابر حداقل مذکور می‌باشد. تعیین مبلغ حقوق و مزایا برای هیأت مدیره موظف متناسب با تخصص و مسئولیت‌های آنان و حجم فعالیت تعاونی خواهد بود. تبصره ۱) عضو موظف هیأت مدیره عضوی است که دارای پست سازمانی و یا مسئولیت مشخص است و عضو غیرموظف، عضوی است که صرفاً وظایف یا مسئولیت‌های این سمت را عهده‌دار بوده و فاقد پست سازمانی است و صرفاً در جلسات هیأت مدیره شرکت می‌نماید.

تبصره ۲) به آن دسته از اعضای موظف هیأت مدیره که از محل دیگری حقوق دریافت می‌کنند (به استثنای بازنشستگان و مستمری‌بگیران) در چارچوب مفاد این دستورالعمل صرفاً پاداش و حق حضور در جلسات هیأت مدیره تعلق می‌گیرد، لیکن پرداخت فوق‌العاده و یا هزینه‌های مأموریت در زمان انجام وظایف در تعاونی و در چارچوب قانون کار و طبق ضوابط این دستورالعمل بلامانع است.

تبصره ۳) در صورتی که برخی از اعضاء موظف هیأت مدیره تعاونی مأمور به خدمت در تعاونی شده باشند، در دریافت حقوق و مزایا از محل مأمورکننده و یا تعاونی مخیر خواهند بود.

ماده ۳) پرداخت حق حضور در جلسات هیأت مدیره به اعضاء هیأت مدیره در پایان هر ماه با رعایت مفاد اساسنامه مورد عمل و حداکثر چهار جلسه در ماه و به ازاء هر ساعت حضور در جلسه حداکثر ۲۰۰/۰۰۰ ریال و هر جلسه حداکثر ۴ ساعت خواهد بود.

ماده ۴) پرداخت پاداش به اعضاء هیت مدیره با توجه به بند ۴ ماده ۲۵ قانون بخش تعاونی و پس از تصویب صورتهای مالی در مجمع عمومی و با در نظر گرفتن عملکرد آنان براساس درصدی از سود خالص سال مالی و به شرح ذیل تعیین می گردد:

تا ۱۰۰ واحد در دست ساخت حداکثر ۲ درصد، نسبت به مازاد آن تا ۳۰۰ واحد در دست ساخت حداکثر ۱/۵ درصد و نسبت به مازاد آن ۰/۷۵ درصد.

تبصره ۱) چنانچه تعاونی اقدام به ساخت نماید هزینه های مربوط به خرید زمین و اخذ پروانه سازمانی و خرید تراکم و هزینه های حق حضور در جلسات و حقوق و مزایای هیأت مدیره و مدیرعامل و کارکنان اداری و مالی در محاسبه پاداش از بهای تمام شده کسر می گردد.

تبصره ۲) در صورتی که تعاونی چند پروژه را همزمان در دست احداث داشته باشد پاداش تخصیصی هر پروژه به نسبت تعداد واحد و هزینه های انجام شده از کل پروژه های تعاونی محاسبه گردیده و به حساب هزینه های همان پروژه منظور می شود.

تبصره ۳) در صورتی که کلیه اعضاء هیأت مدیره یا هر یک از آنان در طی سال مالی تغییر یافته باشند، پاداش آنان نسبت به مدت و هزینه های انجام شده دوره تصدی خواهد بود.

این دستورالعمل در چهار ماده و شش تبصره در مجمع عمومی..... مورخ..... طرح و تصویب گردید.

هیأت رئیسه مجمع:

امضاء

نام و نام خانوادگی

ردیف

- ۱

- ۲

- ۳

- ۴

- ۵

- ۶

- ۷