

	الگوریتم فرآیند		سازمان خصوصی سازی
	عنوان فرآیند: پیگیری وصول سود سهام عدالت (دولت)		
شماره بازنگری: ۰۰	تاریخ بازنگری: ۱۳۹۶/۰۳/۰۹	بخش/واحد: دفتر نظارت و پیگیری مطالبات	شناسه فرآیند: SL07



تهیه کننده:	تأیید کننده:	تصویب کننده:
کارگروه پروژه تحلیل فرآیندها	مدیرکل دفتر نظارت و پیگیری مطالبات	کمیته مدیریت راهبردی و عملکرد

	شناسنامه فرآیند		سازمان خصوصی سازی
	عنوان فرآیند: پیگیری وصول سود سهام عدالت (دولت)		
شماره بازنگری: ۰۰	تاریخ بازنگری: ۱۳۹۶/۰۳/۰۹	بخش/واحد: دفتر نظارت و پیگیری مطالبات	شناسه فرآیند: SL07

۱- تعریف / هدف فرآیند: وصول سود سهام عدالت و واریز آن به حساب خزانه.	
۲- خدمت دهندگان فرآیند: دفتر نظارت و پیگیری مطالبات و دفتر امور سهام عدالت.	
۳- دامنه کاربرد / مشتریان فرآیند: دفتر نظارت و پیگیری مطالبات، دفتر امور سهام عدالت و شرکت های سرمایه پذیر سهام عدالت	
۴- مالک/ مسئول فرآیند: مسئولیت اجرای این دستورالعمل بر عهده کارشناسان دفتر (آقای صادقی و خانم شریفی) و نظارت بر حسن اجرای آن برعهده معاون مدیرکل (خانم راه چمنی) و مدیر کل دفتر (آقای ضرغامی) و معاونت نظارت، امور حقوقی و قرارداد ها (خانم عالی پور) می باشند.	
۵- مراجع، قوانین و مقررات: ۱- آیین نامه اجرایی سهام عدالت مصوب شماره ۶۳/۱/۲۲۶۰۳۷ مورخ ۱۳۸۸/۱/۲۹ - ۲- ماده ۴۸ قانون محاسبات عمومی کشور. ۳- ماده ۲۴۰ قانون تجارت.	
۶- سیکل (روزانه/ماهانه/سالانه): حسب مورد.	مدت زمان انجام فرآیند: -
۷- سیستم و نرم افزارهای مرتبط: اتوماسیون اداری و مجموعه نرم افزار Office.	

۸- ضmann و مستندات مورد نیاز:		
ردیف	عنوان ضمیمه یا مستند	شناسه ضمیمه یا مستند
۱	فرم تکمیل ماده ۴۸	
۲	فرم های اسناد دریافتنی (فرم های دریافت، دریافت و عودت چک)	
۳	مصوبات هیأت عامل سازمان (تقسیم و استمهال بیش از ۱۵ روز)	
۵	فرم استمهال ۱۵ روز	

۹- ورودی ها			۱۰- خروجی ها		
ردیف	عنوان ورودی	تامین کننده ورودی	ردیف	عنوان خروجی	مشتری/مخاطب خروجی
۱	اعلام سود مصوب شرکت های سرمایه پذیر سهام عدالت	دفتر امور سهام عدالت	۲	وصول سودهای مصوب شرکت های سرمایه پذیر	بخش های ذیربط سازمان خصوصی سازی و شرکت های سرمایه پذیر

۱۱- شرح کلی اجرای فرآیند:
به استناد تبصره ۲ ماده ۵ آیین نامه اجرایی سهام عدالت مصوب شماره ۶۳/۱/۲۲۶۰۳۷ مورخ ۱۳۸۸/۱/۲۹، سازمان خصوصی سازی مسئولیت وصول سود سهام عدالت واگذار شده از شرکت های سرمایه پذیر و واریز آن به حساب خزانه را بر عهده دارد؛ ضمناً بر طبق ماده ۲۴۰ قانون تجارت کلیه شرکت ها می توانند از مهلت ۸ ماهه (از زمان برگزاری مجمع عمومی) در واریز مبالغ مربوط به سود مصوب سالیانه خود بهره مند گردند. هچنین کلیه شرکت ها جهت بهره مندی از تسهیلات بانکی و ثبت صورتجلسات هیات مدیره ملزم به اخذ مجوز های لازم از سازمان خصوصی سازی می باشند که پرداخت سود مصوب سالیانه در این موضوع لحاظ می گردد.

	شناسنامه فرآیند		سازمان خصوصی سازی
	عنوان فرآیند: پیگیری وصول سود سهام عدالت (دولت)		
شماره بازنگری: ۰۰	تاریخ بازنگری: ۱۳۹۶/۰۳/۰۹	بخش/واحد: دفتر نظارت و پیگیری مطالبات	شناسه فرآیند: SL07

الف) وصول نامه مدیر کل دفتر سهام عدالت مبنی بر اعلام مبلغ سود مصوب در مجمع شرکت های سرمایه پذیر سهام عدالت:
پس از طی سلسله مراتب اداری نامه فوق الذکر به کارشناسان مربوطه (آقای صادقی و خانم شریفی) در این دفتر ارجاع میگردد، متعاقب آن کارشناسان مرتبط با این امر، اطلاعات مرتبط با شرکت سرمایه پذیر را از سامانه کدال (شرکت های بورسی) و یا از سایر مراجع (شرکت های غیر بورسی) استخراج کرده و در پایگاه داده (اکسل) در سیستم خود وارد میکنند که از جمله این اطلاعات می توان به نام شرکت، تاریخ مجمع، سود مصوب، اعلام برنامه زمانبندی پرداخت و ... اشاره نمود.

ب) مکاتبه با شرکت سرمایه پذیر:

پس از تکمیل اطلاعات شرکت مذکور، نامه ای با امضای مدیر کل دفتر تهیه و به شرکت سرمایه پذیر ارسال می گردد و طی آن مبلغ قابل پرداخت، پایان مهلت قانونی و زمانبندی برنامه پرداختی (درخصوص شرکت های بورسی که در سایت درج گردیده) سود مذکور به شرکت اعلام میشود، همچنین برای شرکت های غیر بورسی برنامه زمانبندی پرداخت نیز درخواست می شود.
در صورتیکه شرکت ها اقدام به پرداخت و یا ارائه اسناد پرداختی (چک) نمایند از آن ها اخذ و پس از ثبت شماره و سررسید آن و تکمیل فرم تحویل چک اصل اسناد به دفتر امور مالی به پیوست فرم تکمیل شده مربوطه (فرم مجوز دریافت چک) تحویل می گردد.

ج) دریافت سود مصوب از شرکت های سرمایه پذیر:

ج-۱: دریافت سود مصوب در مهلت ۸ ماهه قانونی:

در صورتیکه شرکتهای مشمول سهام عدالت مبلغ سود مصوب سالیانه خود را در مهلت قانونی و طبق برنامه پرداختی در سر رسید مقرر واریز نمایند، مجوز های لازم در خصوص تسهیلات و یا ثبت صورتجلسات هیأت مدیره طبق روال قانونی اعطا می گردد.

ج-۲: درخواست تقسیط و استمهال در پرداخت سود مصوب:

درخصوص شرکت هایی که امکان پرداخت سود در پایان مهلت قانونی مقرر را ندارند و درخواست تقسیط یا ارائه برنامه پیشنهادی جهت پرداخت می نمایند، پس از وصول درخواست کتبی و برنامه پیشنهادی پرداخت از سوی شرکت، برنامه پرداخت به انضمام اطلاعات تکمیلی شرکت متقاضی طی نامه ای به معاونت نظارت، امور حقوقی و قرارداد ها (خانم عالی پور) گزارش و جهت بررسی در هیات عامل سازمان ارسال می گردد.

سپس به استناد تصویب نامه هیات عامل سازمان نتیجه به شرکت مذکور ابلاغ می گردد. (در صورت موافقت؛ اسناد شرکت متقاضی طبق برنامه پیشنهادی و معادل بدهی شرکت اخذ و به همراه فرم تکمیل شده دریافت چک به دفتر امور مالی تحویل می گردد).
درخصوص استمهال کمتر از ۱۵ روز پس از انجام بررسی های لازم مجوز (درحوزه اختیارات معاونت) صادر شده و جهت اقدام به همراه فرم تکمیل شده مربوطه (فرم مجوز استمهال ۱۵ روز) به دفتر امور مالی اعلام می گردد.

	شناسنامه فرآیند		سازمان خصوصی سازی
	عنوان فرآیند: پیگیری وصول سود سهام عدالت (دولت)		
شماره بازنگری: ۰۰	تاریخ بازنگری: ۱۳۹۶/۰۳/۰۹	بخش/واحد: دفتر نظارت و پیگیری مطالبات	شناسه فرآیند: SL07

ج-۳: عدم پرداخت سود مصوب سالیانه از سوی شرکت های سرمایه پذیر سهام عدالت در مهلت قانونی ۸ ماهه: نخست طی تماس های تلفنی مکرر موضوع وصول مطالبات پیگیری می شود و در صورت عدم پرداخت طی مکاتبه مانده بدهی و مهلت واریز وجه اعلام می گردد. در صورت عدم اقدام نامه ای باموضوع آخرین اخطار پیش از اعمال ماده ۴۸ قانون محاسبات عمومی با امضای مدیرکل دفتر به شرکت ارسال شده و فوریت پرداخت (معمولا ۱۰ الی ۱۵ روز مهلت نیز در نظر گرفته می شود) اعلام می گردد، متعاقب آن در صورت عدم پرداخت ضمن جلوگیری از ارائه مجوز های مربوطه (تسهیلات، ثبت صورتجلسات) از ابزار قانونی ماده ۴۸ قانون محاسبات عمومی کشور استفاده می شود که پس از تکمیل فرم ماده ۴۸، طی نامه ای با امضای مدیرکل دفتر به مدیر کل وصول و اجرای مربوطه (باتوجه به موقعیت جغرافیایی شرکت) جهت اجرای حکم و اعمال قانون ارسال می شود. پس از اجرای ماده ۴۸ در صورت تعیین تکلیف و یا پرداخت سود های مصوب از سوی شرکت، نامه ای مبنی بر توقف اقدامات اجرایی علیه شرکت مربوطه به مدیرکل وصول و اجرای امور مالیات ذیربط ارسال می گردد. توضیح اینکه کارشناسان مربوطه در این دفتر با نظارت معاون مدیر کل با شرکت های سرمایه پذیر به صورت تلفنی و یا مکاتبه ای در تعامل مستمر بوده و ضمن یادآوری پرداخت سود های مصوب در مهلت قانونی، ارائه مجوزهای لازم از سوی سازمان را که منوط به پرداخت سود مصوب در مهلت قانونی می باشد را یادآور می شوند.			
--	--	--	--

تهیه کننده:	تأیید کننده:	تصویب کننده:
کارگروه پروژه تحلیل فرآیندها	مدیر کل دفتر نظارت و پیگیری مطالبات	کمیته مدیریت راهبردی و عملکرد