



شرکت گروه صنعتی سپاهان

شماره: SP/92/384	ابلاغ اجرا	فرم
تاریخ: ۱۳۹۲/۰۶/۱۲		

اجرا: <input type="checkbox"/> آزمایشی <input checked="" type="checkbox"/> قطعی
به: هیأت مدیره محترم - مدیریت عامل محترم
از: امور سیستم ها

نوع مدرک	شماره مدرک	عنوان مدرک	تعداد صفحه
آیین نامه	03-B01-001	معاملات	۱۸
شماره تجدید نظر	تاریخ تجدید نظر	علت تجدید نظر	
۰۴	۱۳۹۲/۰۶/۱۸	بازنگری	

تنظیم کننده	سمت	رئیس امور سیستمها	
	امضاء		
تایید کننده	سمت	مدیر عامل	
	امضاء		
تصویب کننده	سمت	هیأت مدیره	
	امضاء		

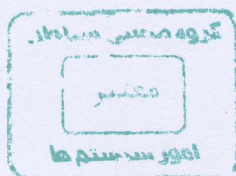
احتراما- مدرک ☒ آزمایشی پیوست از تاریخ / / الی / / جهت اجرا ابلاغ می گردد. خواهشمند است در صورت بروز مشکلات احتمالی مراتب را به صورت مکتوب به امور سیستم ها منعکس نمایید.

- مدرک ☒ قطعی پیوست از تاریخ ۹۲/۷/۱۷ جهت اجرا ابلاغ می گردد.

تحويل گیرندگان مدرک جهت اجرا		
- هیأت مدیره	- امور سیستمها	- مدیریت تضمین کیفیت
- مدیریت عامل	- مدیر کارخانه	- مدیر امور مالی
- مدیر بازرگانی داخلی	- مدیر بازرگانی خارجی	- مدیر مهندسی
- مدیر فروش	- مدیر طرح و توسعه	- رئیس تدارکات دفتر تهران
- مسئول حسابرسي	- مسئول امور حقوقی	- رئیس تدارکات کارخانه

نسخه اول: تحويل گیرنده مدرک

۱۳۹۲/۷/۱۷



امور سیستمها

۱۳۹۲/۷/۱۷



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۱ از ۱۸

فهرست صفحه

هدف	۴
محدوده کاربرد	۴
مفاهیم و تعاریف	۴
اشخاص ممنوع معامله	۴
برنامه ریزی معاملات	۴
تقسیم معاملات	۴
تعریف حق العمل کاری	۴
تعریف پیمانکاری	۵
کمیسیون ضایعات	۵
تعریف شورای فروش	۵
تعریف معاوضه	۵
کالای امانی	۵
فروش اجرتی	۵
معاملات استثنائی	۶
ضوابط:	۶

فصل اول : مقررات خرید مواد اولیه، کالا و خدمات از داخل کشور	۶
ماده ۱- طبقه بندی خریده ها و حد نصاب خریدهای جزئی، متوسط، عمده، کلان (غیر از مواد اولیه)	۶
ماده ۲- خرید مواد اولیه مورد نیاز تولید از منابع رسمی و دولتی و دارای قیمت مصوب قانونی	۷
ماده ۳- خرید مواد اولیه مورد نیاز تولید از منابع فاقد قیمت مصوب قانونی	۷
ماده ۴- خرید داخلی جزئی	۷
ماده ۵- خرید داخلی متوسط	۷
ماده ۶- خرید داخلی عمده	۸
ماده ۷- خریدهای داخلی کلان	۸
ماده ۸- خریدهای انجام نشده	۹
ماده ۹- خرید فوری	۹
ماده ۱۰ - معاملات خاص	۹

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	----------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۲ از ۱۸

فصل دوم : مقررات خرید مواد اولیه، کالا و خدمات از خارج از کشور

- صفحه
- ماده ۱۱- تعریف خرید خارجی ۱۰
- ماده ۱۲- شرط خرید خارجی ۱۰
- ماده ۱۳- تصویب و طبقات خریدهای خارجی ۱۱
- ماده ۱۴- استعلام و جدول مقایسه ۱۱

فصل سوم : نحوه تشکیل و وظایف کمیسیون خرید (دفتر مرکزی - کارخانه) ۱۲

- ماده ۱۵- اعضاء کمیسیون های خرید ۱۲
- ماده ۱۶- طرز تشکیل کمیسیون خرید (تهران - کارخانه) ۱۲
- ماده ۱۷- وظائف کمیسیون خرید ۱۲
- ماده ۱۸- مهلت اتخاذ تصمیمات کمیسیون خرید ۱۳
- ماده ۱۹- عدم کفایت پیشنهادات مناقصه ۱۳
- ماده ۲۰- مناقصه اجناس مختلف ۱۳

فصل چهارم : فروش کالا / خدمات / دارائیهها در داخل کشور ۱۴

- ماده ۲۱- نرخ فروش محصولات ۱۴
- ماده ۲۲- نحوه فروش ۱۴
- ماده ۲۳- فروش اعتباری ۱۴
- ماده ۲۴- تسهیلات ویژه برای فروش محصولات ۱۴
- ماده ۲۵- انواع تخفیفات فروش ۱۴
- ماده ۲۶- تبلیغات فروش ۱۵
- ماده ۲۷- قدردانی از مشتریان ۱۶
- ماده ۲۸- کمیسیون ضایعات ۱۶
- ماده ۲۹- فروش خدمات (فروش اجرتی) ۱۶
- ماده ۳۰- فروش خدمات (ساخت قالب، عملیات حرارتی و) ۱۶
- ماده ۳۱- فروش دارائی های منقول ، اقام راکد و اسقاط ۱۶
- ماده ۳۲- فروش دارائیهای غیر منقول ۱۶
- ماده ۳۳- تغییر فهرست بهاء محصولات ۱۶
- ماده ۳۴- فروش و معاوضه مواد اولیه ۱۷

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	----------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۳ از ۱۸

فصل پنجم : فروش مواد ، کالا و خدمات به خارج از کشور	۱۷
ماده ۳۵- فروش محصول به خارج از کشور	۱۷
ماده ۳۶- نرخ فروش محصولات صادراتی	۱۷
ماده ۳۷- فروش کالا و خدمات به خارج از کشور	۱۷
فصل ششم :اعضاء، نحوه تشکیل وظایف شورای فروش	۱۷
ماده ۳۸- اعضاء شورای فروش	۱۷
ماده ۳۹- طرز تشکیل و تصمیم گیری شورای فروش	۱۷
ماده ۴۰- وظائف شورای فروش	۱۸
فصل هفتم : موارد کلی	۱۸

تغییرات

مستندات

پیوست

- ۷-۱- پیوست شماره (۱): نکاتی در مورد انجام آگهی مناقصه و مزایده میبایستی در نظر گرفته شود.
- ۷-۲- پیوست شماره (۲): شرایط عمومی مزایده
- ۷-۴- جدول (۱): سقف اختیارات بر اساس آئین نامه معاملات مصوب هیأت مدیره برای خریدهای داخلی غیر از مواد اولیه
- ۷-۵- جدول (۲): سقف اختیارات بر اساس آئین نامه معاملات مصوب هیأت مدیره برای خریدهای خارجی غیر از مواد اولیه
- ۷-۶- فرم: جدول مقایسه قیمت فروشندگان خرید خارج
- ۷-۷- فرم : جدول مقایسه قیمت فروشندگان خرید داخلی
- ۷-۸- آیین نامه قراردادها

۱- هدف:

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	----------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۴ از ۱۸

منظور از تدوین این آئین نامه تعیین مقرراتی است لازم الاجراء، جهت انجام معاملات خرید و فروش کالا و خدمات، حق العمل کاری، پیمانکاری (به استثنا موارد مربوط به بکارگیری نیروی انسانی) تعویض کالا و سایر فعالیتهای مشابه (در قالب خرید و فروش کالا و خدمات یا انعقاد قرارداد و یا هر شکل دیگری از تعهدات) که با اساسنامه شرکت مغایرت نداشته باشند.

۲- محدوده کاربرد:

این آیین نامه در محدوده شرکت گروه صنعتی سپاهان می باشد.

۳- مفاهیم و تعاریف:

۱-۳- اشخاص ممنوع معامله:

معامله با اشخاص حقیقی و حقوقی که بنا به عللی عدم صلاحیت یا ممنوع معامله بودن آنها بوسیله مدیر عامل اعلام شده ، ممنوع است.

۲-۳- برنامه ریزی معاملات :

کلیه معاملات شرکت میبایست با برنامه ریزی صحیح ، به موقع و در چهارچوب بودجه و طرحهای شرکت انجام پذیرد و باید مراقبت شود تا علاوه براینکه انجام معامله از نظر اقتصادی و فنی به صرفه و صلاح شرکت باشد از نظر حقوقی نیز بلا اشکال باشد.

۳-۳- تقسیم معاملات :

معاملات شرکت که مشمول این آئین نامه میباشد از نظر نوع به طور کلی به دو بخش خرید و فروش کالا و خدمات تفکیک میگردد و خریدهها از نظر مبلغ به ۴ طبقه جزئی، متوسط، عمده و کلان تقسیم میشوند.

۴-۳- حق العمل کاری :

حق العمل کاری به آن دسته از معاملات اطلاق میشود که شرکت با پرداخت درصدی از مبلغ خرید یا فروش به حق العمل کار، کالا/ خدمت و امکانات مورد معامله را براساس توافق و شرایط مکتوب توسط اشخاص حقیقی و یا حقوقی خریداری یا به فروش می رساند.

۵-۳- پیمانکاری :

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	----------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۵ از ۱۸

پیمانکاری به آن دسته از معاملات اطلاق میشوند که شرکت انجام کار یا ارائه خدماتی را بر اساس توافق و شرایط مکتوب به اشخاص حقیقی و یا حقوقی محول مینماید.

کمیسیون خرید تهران و کارخانه:

به منظور تسریع در امر تصمیم گیری ، خرید کالا و خدمات ، دو کمیسیون جداگانه جهت خرید های تهران و اصفهان در نظر گرفته شده است . که در متن آیین نامه توضیحات مربوط به آن آمده است.

۳-۶- کمیسیون ضایعات :

جهت تصمیم گیری و تعیین تکلیف ضایعات حاصل از مواد مصرفی و سایر ضایعات (تولیدی و غیر تولیدی) تشکیل میگردد .

۳-۷- شورای فروش :

شورائی است مرکب از مدیرعامل ، بالاترین سمت های امور مالی و بازرگانی ، مدیران امور فروش و بازاریابی که بنا به تشخیص مدیر عامل از سایر مدیران و کارشناسان بهره گیری می شود .

۳-۸- معاوضه :

منظور از معاوضه در این آئین نامه معامله پایاپای مواد اولیه مورد نیاز تولید (ورق آهن) با مواد اولیه یا محصول و بالعکس میباشد.

۳-۹- کالای امانی :

مواد اولیه و سایر اقلامی که بصورت امانی در اختیار شرکت قرار میگیرد یا شرکت بصورت امانی در اختیار دیگران قرار میدهد .

۳-۱۰- فروش اجرتی :

به معامله ای اطلاق میشود که مواد اولیه (ورق آهن) توسط مشتری تأمین میگردد و شرکت با دریافت حق الزحمه نسبت به تولید محصولات مورد نظر مشتری طبق قرارداد کتبی اقدام مینماید.

۳-۱۱- معاملات استثنایی:

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	----------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۶ از ۱۸

معاملاتی هستند که مطابق مقررات این آیین نامه قابل انجام نیستند ، در اینگونه موارد توسط مسئولین ذیربط گزارش توجیهی مبنی بر استثنایی بودن آن به مدیر عامل شرکت ارائه گردیده و پس از تایید ایشان یا هیات مدیره اقدام به انجام معامله خواهد شد .

۴- ضوابط:

فصل اول : مقررات خرید مواد اولیه ، کالا و خدمات از داخل کشور

ماده ۱- طبقه بندی خریدها و حدنصاب خریدهای جزئی، متوسط، عمده و کلان(غیر از مواد اولیه):

انواع خرید داخلی از نظر مبلغ به ۴ طبقه ذیل تقسیم میگردد.

- خرید جزئی تا مبلغ ۲۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال

- خرید متوسط از ۲۰/۰۰۰/۰۰۱ تا ۱۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال

- خرید عمده از ۱۰۰/۰۰۰/۰۰۱ تا ۵۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال

- خرید کلان بیش از ۵۰۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال

تبصره ۱: تقسیم کردن درخواستها یا سفارشات خرید و یا معاملات مربوط به یک نوع کالا به اجزاء کوچکتر به ترتیبی که معاملات را از طبقه ای به طبقه پائین تر تنزل دهد ممنوع میباشد.

تبصره ۲: مبنای حد نصاب در معاملات جزئی و متوسط مبلغ مورد معامله و برای معاملات عمده و کلان، مبلغ برآورد شده خواهد بود.

تبصره ۳: در ابتدای هر سال شمسی ، به نسبت تورم اعلام شده از سوی بانک مرکزی مربوط به سال قبل، با پیشنهاد کمیسیون خرید و تأیید مدیرعامل و تصویب هیئت مدیره، به حد نصاب خریدهای جزئی، متوسط، عمده و کلان افزوده میگردد .

تبصره ۴: امضاء های مجاز قراردادهای منعقد در زمینه خرید کالا (غیر از مواد اولیه) عیناً بر اساس اختیارات مندرج در آئین نامه و جداول پیوست آن تعیین می گردد .

تبصره ۵ : منظور از مبلغ در قراردادهای خرید ، مبلغ کل قرارداد در طول دوره قرارداد (نه نرخ واحد کالا و خدمات موضوع قرارداد) می باشد.

تبصره ۶ : اخذ کد اقتصادی و شناسه ملی برای شرکتها و کد ملی برای فروشندگان حقیقی در تمام طبقه بندی های خرید الزامیست.

تبصره ۷: اخذ پیش فاکتور یا فاکتور بدون نام، مهر، امضاء، آدرس و تلفن ممنوع است..

تبصره ۸: اخذ پیش فاکتور (استعلام) در تمام طبقه ها از سه تامین کننده حائز شرایط میبایست در یک بازه زمانی مشخص انجام گیرد.

ماده ۲- خرید مواد اولیه مورد نیاز از منابع رسمی و دولتی و دارای قیمت مصوب قانونی:

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	----------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۷ از ۱۸

خرید مواد اولیه مورد نیاز تولید (ورق آهن) از منابع رسمی دولتی یا تولیدکنندگان عمده که دارای قیمت مصوب از مراجع قانونی هستند خارج از طبقه بندی مندرج در ماده ۱ می باشد، مشروط برآنکه قیمت بازار از قیمت کنترل شده مذکور کمتر نباشد و خرید از آنها در چهارچوب برنامه تولید مصوب سالانه با درجه انحراف $\pm 10\%$ درصد مقدار براساس گزارش مدیر تامین مواد و تصویب مدیرعامل می باشد. مازاد برانحراف مزبور نیازمند توجیه اقتصادی و کسب مجوز هیأت مدیره دارد.

ماده ۳- خرید مواد اولیه مورد نیاز تولید از منابع فاقد قیمت مصوب قانونی:

خرید مواد اولیه مورد نیاز تولید (ورق آهن) از منابعی که فاقد قیمت مصوب قانونی می باشد در چهارچوب برنامه تولید مصوب سالانه در سقف خریدهای عمده براساس گزارش مدیر تامین مواد که حاوی مقایسه با قیمت های تولید کنندگان رسمی و شرایط رقابتی بازار بوده و تصویب مدیر عامل را خواهد داشت، انجام می پذیرد و متعاقباً به هیأت مدیره گزارش می گردد و در غیاب مدیر عامل میبایست با تصویب کمیسیون خرید انجام پذیرد.

ماده ۴- خرید داخلی جزئی :

پس از تکمیل و تائید درخواست خرید کالا یا انجام خدمات (مطابق جدول خلاصه وضعیت پیوست این آئین نامه)، مامور خرید باید به فروشندگان کالا یا انجام دهندگان خدمات مورد درخواست مراجعه و پس از تحقیق کامل از بهای کالا یا اجرت کار مورد نیاز و کیفیت، بصورت شفاهی یا کتبی بسته به مورد (مطابق جدول ۱ سقف اختیارات) پیش فاکتور (استعلام) اخذ نماید و پس از تایید و اخذ مجوز از رئیس تدارکات نسبت به خرید اقدام نماید. مامور خرید ذیل فاکتور خرید را با درج اینکه معامله با کمترین بهای ممکن انجام شده امضاء نموده و تائید رئیس تدارکات داخلی را نیز اخذ مینماید. این امر حکم ضمانت حسن انجام کار توسط مامور خرید و رئیس تدارکات را دارد.

تبصره ۱: در مورد معاملاتی که جنبه فنی دارند امور تدارکات می بایست تصمیم خرید را با کارشناسان فنی درخواست کننده هماهنگ نمایند.

ماده ۵- خرید داخلی متوسط :

ترتیبات انجام خریدهای داخلی متوسط مانند خریدهای داخلی جزئی است مضافاً اینکه پس از اخذ پیش فاکتور نسبت به تهیه جدول مقایسه اقدام و اطلاعات به مدیریت بازرگانی ارسال گردد و پس از تایید مدیر بازرگانی در کمیسیون خرید کارخانه مطرح و بررسی و تصویب گردد.

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	----------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۸ از ۱۸

تبصره ۱: آندسته از درخواست خریدهایی که از طریق دفتر تهران انجام میشود پس از ارسال به کمیسیون خرید کارخانه و تایید خرید، نیاز به مصوبه کمیسیون خرید تهران می باشد.

تبصره ۲: در صورتیکه فروشندگان کالا یا انجام دهندگان خدمات در پیش فاکتور (استعلام) بهای پیشنهادی مدت اعتبار قید کرده باشند، اقدامات خرید باید طوری انجام پذیرد که به علت انقضای مدت، خسارتی متوجه شرکت نشود.

تبصره ۳: در صورتیکه فروشندگان کالا یا انجام دهندگان خدمات مورد نظر در محل، کمتر از سه نفر باشند یا خرید با نازلترین قیمت پیشنهادی (براساس نظر کارشناسی و توجه به جنبه های فنی و کیفی موضوع معامله) به صرفه و صلاح نباشد، بر مبنای گزارش توجیهی تدارکات بنا به توضیحات کارشناسی ارشدترین مسئول واحد مصرف کننده نسبت به نحوه انجام معامله با توجه به کیفیت اجناس و خدمات، کمیسیون به صلاحدید اتخاذ تصمیم مینماید.

تبصره ۵: استعلام بهاء کتبی از مراکز دولتی، انحصاری، سهمیه ای، نهادها و یا شرکتهائی که دارای نرخ تثبیتی سازمان حمایت از مصرف کننده و تولید کننده هستند ضروری نیست (اخذ آخرین لیست قیمت کفایت میکند، مشروط برآنکه بیش از قیمت بازار یا نمایندگی نباشد).

تبصره ۷: پیش فاکتور (استعلام) باید از تولید کنندگان، فروشندگان اصلی کالا یا انجام دهندگان اصلی کار مورد درخواست به عمل آید و حتی المقدور از معامله با موسساتی که حق العمل کار یا دست دوم میباشند اجتناب گردد مگر آنکه دارای نرخ و شرایط فروش بهتر باشند و طبق تشخیص کمیسیون های خرید صورت گیرد.

تبصره ۸: هرگونه نقص و قلم خوردگی در برگ پیش فاکتور (استعلام) که موجب مخدوش شدن مقایسه های مورد نظر گردد موجب بی اعتباری آن خواهد بود.

تبصره ۹: بدیهی است خرید کالا و خدمات مربوط به طرحهای توسعه شرکت گروه صنعتی سپاهان نیز تابع مقررات این آئین نامه میباشد.

ماده ۶- خرید داخلی عمده :

ترتیبات و تشریفات انجام خریدهای داخلی عمده مانند خریدهای داخلی متوسط است مضافاً اینکه برای انجام خریدهای عمده تصویب مدیریت عامل ضرورت دارد.

ماده ۷- خریدهای داخلی کلان :

این نوع خریدها با تائید کمیسیون خرید تهران، مدیر عامل و تصویب هیأت مدیره قابل انجام است و یا هیأت مدیره نسبت به اشکال دیگر خرید (مناقصه عمومی - مناقصه محدود یا استعلام بهاء ...) اتخاذ تصمیم نموده و همچنین معامله را تصویب مینماید.

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	----------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۹ از ۱۸

ماده ۸- خریدهای انجام نشده:

آندسته از درخواستهایی که پس از بررسی در بازار بدلائل مختلف امکان خرید کالا یا خدمت نباشد می بایست بلافاصله از طرف واحد تدارکات با ذکر علت به واحد کنترل موجودی (صنایع) اعلام گردد و این واحد موظف است ظرف یک هفته نسبت به تکمیل اطلاعات یا جایگزینی و یا ابطال تصمیم گیری و به واحد تدارکات اعلام نماید.

ماده ۹- خرید فوری:

بمنظور جلوگیری از توقفات تولید، درخواستهای خرید فوری جزئی و متوسط مرتبط با تولید کارخانه میبایست به مدیر کارخانه اعلام گردیده و در صورت لزوم ایشان تشخیص فوریت نموده و تأیید می نمایند. پس از تأیید مدیر کارخانه درخواست خرید ممهور به مهر فوری گردیده و عملیات خرید بدون رعایت تشریفات انجام گردیده و در خصوص خریدهای متوسط متعاقباً موضوع در کمیسیون خرید کارخانه مطرح و صورتجلسه مربوطه پیوست مدارک خرید خواهد شد.

تبصره ۱: گزارش یا گزارشات توجیهی فنی در خصوص خرید فوری می بایست توسط ارشدترین فرد واحد متقاضی خرید فوری تهیه و تسلیم مدیر کارخانه گردد و نهایتاً جهت تکمیل اسناد ارائه شود.

تبصره ۲: مدیر کارخانه می بایست دلایل فوریت خرید را با شرح کاملی از آن جهت استحضار مدیر عامل ارائه نماید.

تبصره ۳: بمنظور جلوگیری از توقفات تولید، خریدهای فوری میبایست از زمان دریافت درخواست توسط واحد تدارکات تا خرید، حداکثر ظرف ۱۰ روز صورت پذیرد. زمان یک هفته ای بررسی در کمیسیونهای خرید نیز در زمان ۱۰ روزه لحاظ گردیده است.

تبصره ۴: خریدهای شارژ انبار حداکثر طی زمان ۳۰ روزه صورت میپذیرد.

تبصره ۵: خریدهای مربوط به پروژه ها یا ماشین آلات یا قطعات خاص بسته به نوع قرارداد و زمان اجرا متغیر است.

ماده ۱۰- معاملات خاص :

انجام معاملاتی که دارای طرفهای متعدد نیستند (نماینده انحصاری دارند) و یا منافع دیگری عاید شرکت میکند و یا مورد معامله دارای نوع مشابه نیست و در نوع خود منحصر بفرد است و یا کالاهای هنری، علمی یا ادبی است به تشخیص مدیر عامل و اخذ گزارش توجیه خاص بودن و یک استعمال بهاء کافی است و با توجه به نوع خرید از نظر مبلغ مطابق مفاد این آئین نامه عمل خواهد شد.

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	----------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۱۰ از ۱۸

فصل دوم: مقررات خرید مواد اولیه، کالا و خدمات از خارج از کشور

ماده ۱۱- تعریف خرید خارجی :

معاملات خرید خارجی آن دسته از معاملات هستند که از نظر شیوه و عملیات تجاری مشمول مقررات دولتی واردات کالا میشوند.

ماده ۱۲- شرط خرید خارجی :

انجام خریدهای خارجی منوط است به اینکه خرید داخلی با کیفیت و مشخصات مورد نیاز میسر نبوده و یا بنا به توصیه مدیر بازرگانی خارجی و تشخیص و تأیید مدیرعامل به صرف و صلاح شرکت نباشد. گزارش مکتوب مدیر بازرگانی خارجی و داخلی در مورد خرید خارجی و سایر اقلام باید حاکی از عدم امکان یا مقرون به صرفه نبودن تهیه آن از فروشندگان داخلی باشد.

تبصره ۱: در خصوص خرید ماشین آلات و قطعات از خارج کشور، گزارش مزبور می بایست با نظر مدیر بازرگانی خارجی و مدیر طرح و توسعه تهیه گردد.

ماده ۱۳- تصویب و طبقات خریدهای خارجی :

خرید مواد اولیه، کالا و خدمات مورد نیاز از منابع خارجی براساس پیشنهاد و گزارش مکتوب (گزارش مکتوب مندرج در ماده ۱۲) به کمیسیون خرید و سپس به مدیرعامل و تصویب وی به صورت استعلام قیمت و طی تشریفات قانونی صورت میگیرد و همواره تابعی از طبقه بندی ارزشی و اختیارات ذیل میباشد.

۱۳/۱- طبقه بندی خریدها و حدنصاب خریدهای جزئی، متوسط، عمده و کلان خریدهای خارجی از نظر ارزش و اختیارات به ۴ طبقه ذیل تقسیم میگردد. (مبنا دلار آمریکا یا ارزهای برابر میباشد)

- خرید جزئی تا مبلغ ۲۰۰۰ دلار

- خرید متوسط از ۲۰۰۱ دلار تا ۱۰۰۰۰ دلار

- خرید عمده از ۱۰۰۰۰ دلار تا ۵۰۰۰۰ دلار

- خرید کلان بالاتر از ۵۰۰۰۰ دلار

۱۳/۲- اختیارات طبقات خرید خارجی:

- خرید جزئی - تصویب مدیر بازرگانی خارجی .

- خرید متوسط - تأیید مدیر بازرگانی خارجی و تصویب کمیسیون خرید تهران .

- خرید عمده - تأیید کمیسیون خرید تهران و تصویب مدیرعامل .

- خرید کلان - تأیید مدیر عامل و تصویب هیأت مدیره .

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	----------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۱۱ از ۱۸

- تبصره ۱: در جلسات مربوط به خریدهای خارجی کمیسیون خرید تهران، می بایست مدیر بازرگانی خارجی حضور داشته باشد.

ماده ۱۴- استعلام و جدول مقایسه :

خرید های جزئی خارجی با رعایت صرفه و صلاح شرکت و با حداقل قیمت و بهترین کیفیت ممکن و با تصویب مدیر بازرگانی خارجی انجام می گردد.

انجام معاملات خرید خارجی در حد متوسط میبایست با رعایت صرفه و صلاح شرکت، بهترین کیفیت و استعلام حداقل از سه منبع (به جز موارد انحصاری و استثناء با تشخیص مدیر عامل) و تهیه جدول مقایسه قیمت با تأیید مدیر بازرگانی خارجی و تصویب کمیسیون خرید تهران صورت گیرد. در مورد اقلامی که قیمت آن در حد معاملات عمده است، خرید با تأیید کمیسیون خرید تهران و تصویب مدیر عامل میبایست انجام شود. در مورد اقلامی که قیمت آن در حد معاملات کلان است، خرید با تأیید مدیر عامل و تصویب هیات مدیره انجام می شود.

تبصره ۱: در خریدهای خارجی استعلام از درخواست کننده قبل از انجام عملیات خرید، ضروری می باشد.

فصل سوم- نحوه تشکیل و اعضای کمیسیون های خرید (دفتر مرکزی- کارخانه)

ماده ۱۵- اعضای کمیسیون های خرید:

۱۵/۱- اعضای کمیسیون خرید تهران :

اعضای کمیسیون خرید تهران با معرفی مدیرعامل و تصویب هیأت مدیره تعیین میگردند.

۱۵/۱/۱- اعضای کمیسیون خرید تهران شامل: مدیرعامل، مدیر مالی، مدیر طرح و توسعه و مدیر بازرگانی داخلی میگردند.

۱۵/۲- اعضای کمیسیون خرید کارخانه:

اعضای کمیسیون خرید کارخانه با معرفی مدیر کارخانه و تأیید مدیرعامل و تصویب هیات مدیره تعیین میگردند.

تبصره ۲: هیأت مدیره در هر زمان که صلاح بداند نسبت به معرفی ناظر در جلسات کمیسیونهای خرید اقدام مینماید.

تبصره ۳: رئیس کمیسیونهای خرید با انتخاب مدیر عامل تعیین می گردد.

تبصره ۴: دبیرخانه کمیسیون نزد رئیس کمیسیون یا جانشین وی می باشد.

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	----------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۱۲ از ۱۸

ماده ۱۶- طرز تشکیل کمیسیون خرید (تهران / کارخانه):

طرز تشکیل و نحوه اتخاذ تصمیم کمیسیون های خرید به شرح زیر است:

- جلسه بنا به نیاز با درخواست امور تدارکات و با ابلاغ رئیس کمیسیون خرید تشکیل میشود.
- جلسات با حضور کلیه اعضاء تشکیل و تصمیمات به اتفاق آراء اتخاذ خواهد شد چنانچه تصمیم به اتفاق آراء نباشد تأیید مدیرعامل / مدیر کارخانه ضروری است.

ماده ۱۷- وظائف کمیسیون خرید:

- تأیید کفایت اسناد مناقصه برای انتشار آگهی یا ارسال دعوتنامه.
- تشکیل جلسات کمیسیون.
- تنظیم و تأیید صورتجلسات کمیسیون.
- تصویب و انجام معاملات به صورت مناقصه عمومی، مناقصه محدود و یا ترک تشریفات مناقصه.
- تعیین نحوه انجام معامله از قبیل مناقصه.
- تصویب شرایط قراردادهای و مشخصات مربوط به آنها که از طرف واحدهای مربوطه تهیه و به کمیسیون پیشنهاد می گردد.
- بررسی پیشنهادهایی که از طرف مدیریتها به عنوان شرایط خاص معامله به کمیسیون خرید ارجاع میشود.
- برگزاری و انتخاب برنده مناقصه و تعیین شخص یا اشخاصی که به ترتیب الویت واجد شرایط معامله میباشند.
- رعایت صرفه و صلاح شرکت در انتخاب برنده مناقصه از لحاظ نوع جنس، مرغوبیت، دوام، مدت تحویل، بها و شرایط پرداخت.
- در مورد معاملاتی که جنبه فنی دارند کمیسیون مکلف است تصمیم خود را با رعایت جهات فنی و تخصصی اتخاذ نماید. مدیریتهای مربوطه مکلفند اطلاعات فنی و تخصصی لازم را برای تسهیل در انتخاب برنده مناقصه با نظر کتبی صریح در اختیار کمیسیون قرار دهند.
- بررسی صلاحیت و توانائیهای فنی و اقتصادی شرکت کنندگان در مناقصه ها و طبقه بندی آنها.
- تعیین میزان سپرده شرکت در مناقصه با توجه به موضوع و اهمیت مورد معامله.
- بررسی ضرورت پیش پرداخت درخواست شده و تأیید درصد یا مبلغ آن.
- تعیین میزان خسارت تاخیر در اجرای هریک از موارد قرارداد و نحوه اعمال آن.
- بررسی لزوم حضور پیشنهاد دهندگان یا نمایندگان آنها در جلسات مناقصه.
- تعیین میزان ضمانت های لازم دریافتی در هر مرحله از پرداخت مبلغ قرارداد.
- رسیدگی به موارد تخلف و یا شکایات رسیده ناشی از عدم اجرای قوانین و مقررات آئین نامه و گزارش آن به مدیر عامل جهت اتخاذ تصمیمات مقتضی.

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	----------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۱۳ از ۱۸

تبصره ۱: کمیسیون خرید می تواند از کارشناسان و متخصصین فنی ، مالی ، حقوقی و اداری شرکت و یا سایر صاحب نظران (که هیچگونه منافعی در موضوع معامله ندارند) برای حضور در جلسات کمیسیون و برای اظهار نظر (بدون حق رای) دعوت نماید .

- تصمیم گیری و اقدام درخصوص فروش برخی از اقلام مانند اقلام راکد ، بدون مصرف و دارائیهایی که از سوی رئیس هیات مدیره یا مدیر عامل مجوز فروش آنها اعلام گردد.

تبصره ۲: کلیه خریدهای داخلی و خارجی که از حد تصمیم گیری مدیران بازرگانی داخلی، خارجی و مدیر کارخانه بیشتر است (بغیر از درخواست خریدهای دفتر تهران) می باید قبل از ارسال به کمیسیون معاملات تهران، مدارک جهت تایید کمیسیون معاملات کارخانه ارسال گردد و کمیسیون معاملات کارخانه موظف است ظرف مدت یک هفته نظر خود را اعلام تا موضوع به کمیسیون تهران ارجاع گردد.

ماده ۱۸- مهلت اتخاذ تصمیم کمیسیون خرید:

کمیسیون خرید مکلف است تصمیم مربوط به اجازه معاملات پیشنهاد شده را با توجه به نوع و خصوصیات هر معامله در اسرع وقت و حداکثر ظرف مدت یک هفته اتخاذ و به واحدهای مربوطه ابلاغ نماید.

تبصره ۱: چنانچه پس از گذشت یک هفته از تاریخ وصول دریافت درخواست کامل به کمیسیون ، تصمیم لازم راجع به انجام معامله از طرف کمیسیون خرید اتخاذ نشد ، واحد مربوطه حق دارد مراتب را به مدیر عامل اعلام نماید .

تبصره ۲: در صورتیکه در خواست به طور کامل (از سوی درخواست کننده) ارسال نشده باشد، کمیسیون خرید می بایست ظرف مدت ۲۴ ساعت از تاریخ دریافت آن ، مراتب را به واحد متقاضی، کتباً اعلام نماید .

ماده ۱۹- عدم کفایت پیشنهادات مناقصه :

در صورتیکه پس از انتشار آگهی یا ارسال دعوتنامه مناقصه (طبق مندرجات پیوست شماره یک) پیشنهادی نرسید و یا پیشنهادات رسیده از سه فقره کمتر یا قیمتهای پیشنهادی از حد متداول کمتر باشد پس از کسب موافقت مدیر عامل، کمیسیونهای خرید نسبت به تجدید آگهی یا انجام مناقصه محدود و یا انجام معامله از طریق استعلام بهاء و طرق دیگر تصمیم گیری می نماید.

ماده ۲۰- مناقصه اجناس مختلف :

در صورتیکه آگهی مناقصه برای اجناس و خدمات مختلف ، منتشر شده و قیمت یک یا چند قلم از کالا یا خدمات پیشنهادی نسبت به پیشنهاد دیگر ارزانتر و چند قلم گرانتر باشد، معامله با کسی که در مجموع از همه ارزانتر پیشنهاد داده است انجام خواهد گرفت و یا اینکه اقلام خرید تفکیک و هر قلم از اجناس و خدمات مزبور از کسی که نازلترین قیمت با کیفیت قابل قبول را پیشنهاد داده است خریداری میشود.

تبصره ۱ : انجام خریدهای خارج از تشریفات مناقصه (خریدهای متوسط و عمده) که دارای شرایط ماده فوق میباشد نیز مشمول مقررات این ماده میگردد.

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	----------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۱۴ از ۱۸

تبصره ۲: حداقل نکاتی که در مورد انجام آگهی مناقصه میبایستی در نظر گرفته شود بصورت پیوست شماره یک این آئین نامه ضمیمه میباشد.

تبصره ۳: درمورد معاملات متوسط، عمده، کلان چنانچه عقد پیمان و قرارداد لازم باشد، قرارداد مربوطه باید حداقل دارای مواردی به شرح آئین نامه قراردادها باشد.

فصل چهارم- فروش کالا/ خدمات / دارائیهها در داخل کشور

ماده ۲۱- نرخ فروش محصولات :

نرخ فروش محصولات شرکت با پیشنهاد مدیر فروش و تصویب مدیر عامل تعیین میشود. چنانچه نرخ مصوب بیش از ۵ درصد نسبت به نرخ قبلی کاهش داشته باشد تصویب هیأت مدیره الزامی است.

ماده ۲۲- نحوه فروش:

فروش محصولات شرکت از طریق دفاتر فروش شرکت و یا به مشتریان شرکت صورت میگیرد ، دستورالعمل اجرایی نحوه و شرایط فروش توسط شورای فروش پیشنهاد و با تصویب مدیرعامل به اجرا درخواهد آمد.

ماده ۲۳- فروش اعتباری :

فروش به مشتریان میتواند تحت شرایطی که پرونده اعتباری تشکیل گردیده باشد ، به صورت اعتباری صورت پذیرد. سیاست های فروش اعتباری با پیشنهاد کمیته اعتبارات و تصویب مدیرعامل خواهد بود. توضیح: ترکیب کمیته اعتبارات و نحوه تشکیل جلسات در آئین نامه تعیین اعتبار مشتریان قید شده است.

ماده ۲۴- تسهیلات ویژه برای فروش محصولات :

به منظور تامین نقدینگی در مقاطع ضروری، فروش با شرایط ویژه و اعطای تسهیلات قابل اقدام میباشد. روش عمل توسط شورای فروش تدوین و به تصویب مدیرعامل میرسد. در مورد مقادیر بیش از ۱۰۰ تن تا ۱٪ تخفیف در اختیار مدیران فروش/ بازرگانی خارجی/ صادرات می باشد. در مورد فروشهای یکباره که کمتر از ۴۰۰ تن نباشد ، تخفیف تا ۳٪ در اختیار مدیرعامل و بیش از آن تصویب هیأت مدیره را لازم دارد.

ماده ۲۵- انواع تخفیفات فروش :

انواع تخفیفات مانند تخفیف فروش نقدی، تخفیف فروش تناژ بالا، تخفیف مجموع خرید سالانه، تخفیف در کرایه حمل و یا حمل مجانی (تحويل درمحل مشتری) و غیره با رعایت مفاد ماده ۲۴ این آئین نامه ، به پیشنهاد شورای فروش / مدیر فروش و تصویب مدیرعامل خواهد بود.

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	----------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۱۵ از ۱۸

ماده ۲۶- تبلیغات فروش :

هرگونه اقدام تبلیغاتی جهت افزایش فروش شرکت به طور مستقل یا با مشارکت مشتریان انجام پذیر میباشد. برای این منظور روش تبلیغ و بودجه مورد نظر شرکت در چارچوب بودجه مصوب هیات مدیره توسط شورای فروش/ مدیر فروش پیشنهاد و به تصویب مدیرعامل خواهد رسید.

تبصره ۱ : حضور در نمایشگاههای داخلی و خارجی از اقدامات تبلیغاتی به حساب آمده و مشمول همین ماده میباشد.

ماده ۲۷- قدردانی از مشتریان :

به منظور ترغیب مشتریان و ایجاد انگیزه بیشتر در اهداف کمی فروش شرکت ، اعطای جوایز و قدردانی از آنان امکان پذیر میباشد. روش کار از طرف شورای فروش پیشنهاد وبا توجه به بودجه مصوب شرکت، به تصویب مدیرعامل میرسد.

ماده ۲۸- کمیسیون ضایعات :

کمیسیون ضایعات به منظور شناسائی، تفکیک و طبقه بندی و تحویل ضایعات در گروههای مختلف مواد- تجهیزات و سایر اقلام مطابق شرایط و موارد یاد شده مرکب از افرادی با معرفی مدیر کارخانه و تصویب مدیرعامل تعیین میگردند.

الف - ضایعات تولیدی/ مواد : اینگونه ضایعات حاصل از مواد مصرفی که بطور مستمر در فرآیند تولید ایجاد میگردد و قیمت آنها تابعی از قیمت مواد و محصول در واحد زمان است ، پس از شناسائی و حصول اطلاعات بازار و محاسبات حسابداری صنعتی ، ارزش هرنوع ضایعات مشخص و طبق ضوابط فروش محصولات اقدام گردیده و نهایتا مسئولیت عملیات فروش اینگونه اقلام بر عهده مدیر فروش می باشد.

ب - ضایعات اقلام غیر تولیدی : کمیسیون ضایعات در خصوص شناسائی، تفکیک و طبقه بندی و تحویل اینگونه اقلام تصمیم گیری نموده و مراتب را طی گزارشی به کمیسیون خرید کارخانه اعلام می نماید. کمیسیون خرید بر اساس موارد مندرج در جدول سقف اختیارات خرید ، درخصوص چگونگی فروش اقلام مزبور تصمیم گیری می نماید.

تبصره ۱: کمیسیون خرید کارخانه فقط مسئولیت خرید را به عهده خواهد داشت و بطور استثناء مطابق سقفهای اعلام شده برای خرید ، درخصوص فروش ضایعات غیر تولیدی (تا سقف اختیارات) نیز تصمیم گیری می نماید و انجام عملیات فروش از طریق امور تدارکات / اداری و طبق نظر کمیسیون صورت می پذیرد. قیمت فروش ضایعات اقلام غیر تولیدی می بایست به تائید مدیر مالی یا نماینده ایشان برسد.

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	----------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۱۶ از ۱۸

تبصره ۲: برای فروش ضایعات اقلام غیر تولیدی حدود وظایف و تصمیم گیریها مطابق جدول سقف اختیارات خریدهای داخلی غیر از مواد اولیه (پیوست) خواهد بود.

ماده ۲۹- فروش خدمات (فروش اجرتی) :

فروش خدمات در ارتباط با محصولات (مثل فروش اجرتی) که از طریق شورای فروش (با حضور مدیر عامل) تعیین نرخ میگردد. پس از تصویب مدیرعامل توسط امور فروش انجام میشود.

ماده ۳۰- فروش خدمات (ساخت قالب، عملیات حرارتی و...):

فروش سایر انواع خدمات مانند ساخت قالب، عملیات حرارتی، انجام آزمایشات فیزیکی و شیمیائی و غیره ، به پیشنهاد مدیر مهندسی و پس از تعیین نرخ توسط امور مالی به تصویب مدیرعامل رسیده و با نظارت مدیرکارخانه انجام میشود.

ماده ۳۱- فروش دارائی های منقول ، اقلام راکد و اسقاط :

فروش دارائیهای منقول و اقلام خارج از رده راکد و اسقاط شامل اثاثیه و ماشین آلات و سایر انواع آن، طبق جدول سقف اختیارات خریدهای داخلی (جدول شماره یک) و مانند شرایط فروش ضایعات غیر تولیدی انجام می پذیرد.

ماده ۳۲- فروش دارائیهای غیرمنقول :

فروش دارائیهای غیرمنقول شامل زمین و ساختمان با پیشنهاد مدیرعامل و پس از تصویب هیأت مدیره انجام خواهد شد. چگونگی فروش را هیأت مدیره تعیین می نماید.

ماده ۳۳- تغییر فهرست بهاء محصولات :

نوسانات مترتب بر مواد- هزینه ها- سطح تقاضا و عرضه ونهایتاً موضع گیری رقبا در بازار سبب میگردد فهرست بهاء محصولات شرکت با توجه به تغییرات دائماً متوازن گردد که همواره منافع شرکت را حاصل نماید.

این تغییرات با تکیه بر آخرین اطلاعات بازار توسط عناصر شورای فروش اعم از مالی و فروش- بازرگانی تحلیل و سطح تغییرات (نزولی / صعودی) بهاء در فهرست محصولات و رعایت ماده ۲۱ آیین نامه پیشنهاد گردیده و به تصویب مدیرعامل خواهد رسید.

تبصره ۱ : در صورتیکه بنا به هر دلیل برپایی آنی جلسه شورای فروش مقدور نباشد پس از تحلیل و استخراج تغییرات (نزولی / صعودی) تهیه فهرست جدید و تائیدات عناصر تحلیل کننده (شورای فروش) جهت قطعی نمودن سطح تغییرات میبایست به رویت و تائید مدیرعامل رسانده شود.

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	----------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۱۷ از ۱۸

ماده ۳۴- فروش و معاوضه مواد اولیه :

فروش مواد اولیه و شرایط آن با پیشنهاد مدیر تامین مواد و تایید مدیر عامل انجام خواهد شد. در این مورد مدیر عامل می تواند تا سقف معینی اختیارات فروش مواد را در اختیار مدیر تامین مواد قرار دهد.

۳۴/۱- معاوضه مواد : در صورت نیاز کارخانه یا در صورت داشتن مواد اولیه مازاد ، به پیشنهاد مدیر تامین مواد و تصویب مدیر عامل ، میتوان مواد اولیه مازاد شرکت را با مواد مورد نیاز ، معاوضه نمود.

فصل پنجم : فروش مواد ، محصول و خدمات به خارج از کشور

ماده ۳۵- فروش محصول به خارج از کشور :

محصولات شرکت با رعایت مقررات و ضوابط تعیین شده توسط مراجع ذیصلاح در امر صادرات کشور قابل فروش و صدور به خارج از کشور میباشد.

ماده ۳۶- نرخ فروش محصولات صادراتی :

نرخ فروش محصولات صادراتی با توجه به قیمت پایه (قیمت فروش داخلی) محاسبه و با در نظر گرفتن شرایط بازار طبق گزارش توجیهی مدیر بازرگانی خارجی به تصویب مدیر عامل خواهد رسید. گزارش عملکرد فروش صادراتی بوسیله بولتن ماهانه به اطلاع هیأت مدیره میرسد. (شرایط تحویل معاملات خارجی براساس مقررات آخرین اینکوترمز و شرایط و نحوه پرداخت طبق توافق خریدار و فروشنده با تأیید مدیرعامل خواهد بود).

ماده ۳۷- فروش کالا و خدمات به خارج از کشور :

فروش هر نوع خدمات و کالا به جز محصولات شرکت با رعایت مقررات و ضوابط قانونی در امر صادرات به خارج از کشور صرفاً با پیشنهاد مدیرعامل و تصویب هیأت مدیره خواهد بود.

فصل ششم :اعضاء ، نحوه تشکیل و وظایف شورای فروش

ماده ۳۸- اعضاء شورای فروش:

ریاست شورای فروش با مدیر عامل می باشد و در غیاب وی با مدیر مالی است. سایر اعضای شورای فروش با معرفی مدیر عامل و تصویب هیات مدیره تعیین می گردند.

ماده ۳۹- طرز تشکیل و تصمیم گیری شورای فروش :

شورای فروش با اعلام رئیس شورای فروش تشکیل میگردد. جلسات شورا با حضور کلیه اعضاء تشکیل و تصمیمات آن با اکثریت آراء حاضرین و تصویب مدیر عامل معتبر میباشد.

تبصره ۱ : هیأت مدیره در صورت لزوم نسبت به معرفی ناظر در جلسه شورا اقدام مینماید.

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	----------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۱۸ از ۱۸

ماده ۴۰- وظائف شورای فروش :

وظائف شورای فروش بشرح زیر است :

- پیشنهاد تغییر نرخ فروش محصولات با رعایت مفاد فصل ۴ .
- پیشنهاد تعیین روش نحوه انتخاب و شرایط فروش به مشتریان .
- ارائه پیشنهاد در خصوص چگونگی دستورالعمل فروش اعتباری به کمیته اعتبارات .
- تعیین روش اعطا تسهیلات و انواع تخفیفات به مشتریان.
- تطبیق دستورالعمل تخفیفات فروش به مشتریان.
- تعیین روش تبلیغات هماهنگ فروش در مقاطع مختلف .
- تعیین روش اعطا جوائز به مشتریان.

فصل هفتم: موارد کلی

- این آئین نامه مشتمل برچهل ماده و دو پیوست تنظیم شده به تصویب هیأت مدیره شرکت گروه صنعتی سپاهان رسیده است و از تاریخ تصویب لازم الاجرا میباشد.
- سایر موارد معاملات پیش بینی نشده در چارچوب مفاد این آئین نامه و طی دستورالعملهای اجرایی جداگانه تعیین و اعلام خواهند شد.

۵- تغییرات:

هرگونه اصلاح یا تغییر در مفاد این آئین نامه با پیشنهاد کمیسیونهای خرید یا شورای فروش حسب مورد و یا پیشنهاد مستقل مدیرعامل و تصویب هیأت مدیره در امور سیستمها صورت میگیرد.

۶- مستندات

۷- پیوست

۷-۱۱- پیوست شماره (۱): نکاتی در مورد انجام آگهی مناقصه و مزایده میبایستی در نظر گرفته شود.

۷-۲- پیوست شماره (۲): شرایط عمومی مزایده

۷-۴- جدول (۱): سقف اختیارات بر اساس آئین نامه معاملات مصوب هیأت مدیره برای خریدهای داخلی غیر از مواد اولیه

۷-۵- جدول (۲): سقف اختیارات بر اساس آئین نامه معاملات مصوب هیأت مدیره برای خریدهای خارجی غیر از مواد اولیه

۷-۶- فرم: جدول مقایسه قیمت فروشندگان خرید خارج

۷-۷- فرم : جدول مقایسه قیمت فروشندگان خرید داخلی

۷-۸: آیین نامه قراردادها

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	----------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه (پیوست ۱)	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۱ از ۲

نکاتی که در مورد انجام آگهی مناقصه و مزایده میبایستی در نظر گرفته شود، به شرح زیر میباشد:

- ۱- نوع و مقدار کالا یا کار با ذکر مشخصات.
- ۲- مدت و محل تحویل کالا یا کار، ترتیب حمل و بسته بندی، میزان خسارت و بیمه حمل کالا .
- ۳- محل اخذ اسناد مناقصه و مزایده و تسلیم پیشنهادها.
- ۴- مهلت قبول پیشنهادات از تاریخ انتشار آگهی.
- ۵- محل ،زمان و تاریخ تشکیل کمیسیون مناقصه و تعیین حضور یا عدم حضور پیشنهاد دهندگان یا نمایندگان آنها در جلسات.
- ۶- نحوه تعیین برنده.
- ۷- در صورت لزوم به ذکر این نکته که شرکت مجاز به افزودن و یا کاستن مورد معامله تا میزان ۲۵٪ میباشد و تعیین شرایط لازم در هر مورد.
- ۸- تصریح اینکه بهای پیشنهادی باید به مبلغ مشخص یا براساس درصد کسر و یا اضافه نسبت به واحد بها اعلام شده تعیین و در پاکت لاک و مهر شده تسلیم گردد.
- ۹- توضیح این مطلب که مشخصات فنی و هرگونه پیشنهاد مشابه باید در پاکت جداگانه لاک و مهر شده تسلیم گردد و در روی هر پاکت محتویات آن دقیقاً ذکر شود.
- ۱۰- در شرایط عمومی تاکید شود که اخذ کد اقتصادی و هرگونه مالیات و عوارض و کسور قانونی که تعلق گیرد به عهده برنده بوده و عنداللزوم طبق تشخیص شرکت، در صورت پرداخت از بهای کالای تحویلی یا صورت وضعیت کارکرد و یا استرداد سپرده کسر و از طرف برنده به حساب سازمان مربوطه واریز خواهد شد.
- ۱۱- میزان تضمین اجرای تعهدات و ترتیب آن باید در متن آگهی قید شود.
- ۱۲- در صورتیکه شرایط مناقصه و مزایده مفصل و درج آن در روزنامه مستلزم هزینه زیاد باشد نوع کار یا کالای مورد معامله و مقدار و محل تحویل و مدت قبول پیشنهادها در آگهی درج و تصریح گردد که نقشه ها و مشخصات فنی و شرایط معامله در محل معین موجود است و پیشنهاد دهندگان باید یک نسخه از آن را از محل مذکور دریافت و با قید قبولی امضاء کرده و همراه پیشنهاد خود تسلیم دارند.

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۱۳۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	------------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه (پیوست ۱)	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۲ از ۲

۱۳- برآورد نرخ معامله از طرف امور مربوطه:

امور مربوطه می بایست نرخ عادلانه جنس یا کار مورد معامله را از طرق مطمئن بدست آورده و در زمان تشکیل کمیسیون و قبل از قرائت پیشنهادها در دسترس اعضای کمیسیون قرار دهد تا کمیسیون بتواند با بصیرت کامل نسبت به پیشنهادات رسیده اظهار نظر نماید .

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۱۳۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	------------	-----------------	----



گروه صنعتی سپاهان

نوع	آئین نامه (پیوست ۲)	شماره	03-B01-001
عنوان	معاملات	شماره صفحه	۱ از ۱

شرایط عمومی مزایده ، به شرح زیر میباشد:

- شرایط شرکت در مزایده فروش توسط شرکت گروه صنعتی سپاهان به شرح موارد زیر میباشد:
- ۱- برنده مزایده مکلف است از زمان اعلام شرکت، حداکثر ظرف مدت ۲ روز کاری نسبت به واریز باقیمانده قیمت خرید اقدام نماید، که معامله قطعیت پیدا کند. در غیراینصورت بمنزله انصراف از انجام معامله تلقی شده و شرکت می تواند سپرده او را ضبط نماید.
 - ۲- در صورت تعلق هزینه های پیش بینی نشده انجام معامله مانند هزینه های محضری، بالمناصفه توسط شرکت و خریدار پرداخت می گردد.
 - ۳- به پیشنهادات فاقد سپرده، مبهم و خارج از موعد اعلام شده، ترتیب اثر داده نخواهد شد ، مگر اینکه بالاترین قیمت باشد و سپس با تایید مدیر عامل می تواند رد شود.
 - ۴- مدیر عامل شرکت گروه صنعتی سپاهان در رد یا قبول یک یا کلیه پیشنهادات رسیده مختار است.
 - ۵- متقاضی بایستی مبلغ ریال بصورت به عنوان سپرده شرکت در مزایده، همراه با برگ پیشنهاد قیمت به شرکت تسلیم نماید.
 - ۶- سپرده های نفرات اول و دوم و سوم مزایده تا زمان قطعیت معامله (پرداخت تمام وجه توسط خریدار) نزد شرکت خواهد ماند.
 - ۷- در صورتیکه نفر اول برنده مزایده به هر دلیل از انجام معامله خودداری نماید سپرده او بنفع شرکت ضبط و در صورت صلاحدید، شرکت می تواند نفر دوم یا سوم را به عنوان برنده مزایده انتخاب و نسبت به فروش مورد مزایده به هر یک از آنان اقدام نماید. بدیهی است در صورت انصراف نفرات دوم و سوم، سپرده آنان نیز به ترتیب ضبط خواهد شد.
 - ۸- کلیه پیشنهادات واصله در مهلت مقرر، رأس ساعت روز در محل شرکت یا کارخانه که اعلام می گردد ، باز و قرائت خواهد شد.
 - ۹- در صورت انجام معامله با هر یک از برندگان مزایده، سپرده پرداختی ایشان به عنوان بخشی از بهای خرید..... منظور خواهد شد.
 - ۱۰- در صورتیکه برنده مزایده پس از پرداخت و قطعیت معامله نسبت به حمل و خروج مورد تا یک هفته اقدام ننمود، شرکت مختار به گرفتن هزینه انبارداری از ایشان می باشد.

شرایط فوق الذکر را با امضاء ذیل این برگ قبول دارم و موظف به رعایت موارد آن می باشم.

نام و نام خانوادگی: تاریخ / / ۱۳ امضاء

تاریخ تنظیم اولیه	۸۵/۱۰/۱۹	تاریخ آخرین تجدید نظر	۱۳۹۲/۰۶/۱۸	شماره تجدید نظر	۰۴
-------------------	----------	-----------------------	------------	-----------------	----