

به نام خدا

مستندات قانونی و آیین نامه های مرتبط با ارزیابی و تشخیص صلاحیت و حمایت ها از
شرکت ها و موسسات دانش بنیان

بهار ۱۳۹۶

(چاپ دوم)

آیین نامه شماره ۳۶

شیوه نامه انتصاب و فعالیت شرکت های ارزیاب

بسمتعالی

شيوه نامه انتخاب و فعاليت کارگزاران به منظور انجام فرآيند ارزيابی شرکتها و موسسات دانش بنیان

ماده (۱) تعاریف

قانون: قانون حمايت از شرکت‌ها و موسسات دانش بنیان و تجاری سازی نوآوریها و اختراعات مصوب ۱۳۸۹ مجلس شورای اسلامی.

سامانه: سامانه الکترونیکی متمرکز «ارزيابی شرکت‌ها و موسسات دانش بنیان»
شرکت متقاضی: شرکت یا موسسه‌ای که ضمن ثبت نام و تکمیل اطلاعات و اسناد مورد نیاز در سامانه، متقاضی استفاده از تسهیلات مورد نظر قانون می‌باشد.

کارگروه: کارگروه «ارزيابی و تشخیص صلاحیت شرکت‌ها و موسسات دانش بنیان و نظارت بر اجرا» موضوع ماده (۳) آیین نامه اجرایی «قانون حمايت از شرکت‌ها و موسسات دانش بنیان و تجاری سازی نوآوریها و اختراعات».

کارگزار: آن دسته از نهادها، شرکت‌ها و یا موسساتی که وظیفه ارزيابی تخصصی شرکت‌های متقاضی بهره مندی از تسهیلات قانون را برعهده دارند و بر اساس این شيوه نامه توسط دبیرخانه کارگروه انتخاب می‌شوند.
سوارزياب: کارشناس ارزيابی مستقر در کارگزار که مسئولیت اصلی ارزيابی شرکت‌های متقاضی و ارائه و دفاع از نتایج ارزيابی را برعهده دارد.

ماده (۲) شرایط کارگزاران

کارگزاران باید شرایط زیر را داشته باشند:

- ۱) سابقه ارزيابی شرکت‌ها (فعالیت در زمینه فرایندهای ارزيابی شرکت‌ها، رتبه بندی و ...) را داشته باشند.
- ۲) در فرآیند ارزيابی شرکت‌های متقاضی ارجاع شده ذینفع نباشند.
- ۳) دارای حسن سابقه، امانتداری و صلاحیت‌های لازم برای دسترسی به اطلاعات شرکت‌های متقاضی باشد.
- ۴) کارگزار باید توان کارشناسی و منابع انسانی لازم برای ارزيابی فنی، حسابداری و سازمانی شرکت‌های متقاضی ارجاع شده را داشته باشند و تیم‌های ارزيابی را مطابق ماده (۳) این شيوه نامه شکل دهد.

ماده ۳) شرایط و وظایف تیم ارزیابی

تیم‌های ارزیابی مورد استفاده متشکل از سه نقش سرارزیاب، کارشناس حسابداری و کارشناس فنی با شرایط زیر هستند:

۱-۳- یک نفر به عنوان سرارزیاب، مستقر در کارگزار، با شرایط زیر:

- ۱) دارا بودن تحصیلات حداقل کارشناسی و شرط سنی بین ۲۴ تا ۴۰ سال در هنگام پذیرش
- ۲) آشنایی کامل با آیین‌نامه تشخیص و سایر دستورالعمل‌های مصوب کارگروه و دبیرخانه کارگروه
- ۳) آشنایی با مفاهیم مربوط به مدیریت فناوری و ارزیابی فنی، حسابداری، سازمانی شرکت‌ها و دارا بودن توانمندی‌های مربوطه
- ۴) دارا بودن سابقه کار به یکی از دو شکل: (الف) حداقل دو سال سابقه کار در زمینه ارزیابی‌های مرتبط شرکتها یا (ب) حداقل یک سال سابقه کار در زمینه ارزیابی‌های مرتبط شرکتها و حداقل یک سال اشتغال در بخش‌های اصلی یا فنی شرکت‌هایی که مأموریت مرتبط با حوزه‌های تولید و فنی-مهندسی دارند.
- ۵) پذیرش در مصاحبه و آزمون‌های مربوطه که از سوی دبیرخانه کارگروه برگزار می‌شود.
- ۶) احراز شرایط اخلاقی و امانتداری

تبصه ۱- دبیرخانه می‌تواند بر مبنای شروطی نظیر مدرک تحصیلی و سابقه کار، شرایط سرارزیاب را تعدیل نماید.

۲-۳- یک نفر کارشناس حسابداری ثابت، در تعامل با کارگزار و با شرایط زیر:

- ۱) با تحصیلات حداقل کارشناسی مرتبط یا آشنایی با صورت‌های مالی، تحلیل اظهارنامه مالیاتی و حسابداری صنعتی
- ۲) دارا بودن سابقه حداقل (۲) سال کار ارزیابی مالی و حسابداری شرکت‌ها
- ۳-۳- یک یا چند نفر کارشناس فنی با شرایط زیر:
 - ۱) با تحصیلات حداقل کارشناسی مرتبط با محصولات شرکت متقاضی
 - ۲) دارا بودن حداقل (۵) سال سابقه علمی یا اجرایی در حوزه محصولات شرکت متقاضی که حداقل دو سال آن، سابقه‌ی اجرایی باشد.

ماده ۴) - وظایف سرارزیاب

سرارزیاب به عنوان مسئول اصلی ارزیابی، وظایف زیر را برعهده دارد:

- ۱) فراگیری آموزشهای دبیرخانه کارگروه در رابطه با آخرین تغییرات آیین‌نامه، نحوه تکمیل فرم‌های مربوط به ارزیابی و موارد مشابه و تبیین آن به کارشناسان حسابداری و فنی

- ۲) حضور در بازدید از شرکت متقاضی و جلسات ارزیابی و اخذ اطلاعات و نظر خبرگی کارشناسان حسابداری و فنی و درج آن در پرونده ارزیابی شرکت متقاضی
 - ۳) ارایه و پاسخگویی در زمینه پرونده ارزیابی شرکت متقاضی به دبیرخانه کارگروه و کمیته های آن
 - ۴) رابط کارشناسی میان دبیرخانه کارگروه و شرکت متقاضی
- تبصره ۱- کارگزار مجاز نیست در سرمایه و منافع شرکت های متقاضی، شریک و سهام باشد. همچنین هرگونه همکاری یا ارائه مشاوره به شرکت متقاضی ارجاع شده، باید پیش از ارزیابی به اطلاع دبیرخانه کارگروه برسد.
- تبصره ۲- سرارزیاب، کارشناس حسابداری و کارشناس فنی، صرفاً پس از تأیید دبیرخانه می توانند آغاز به کار کنند.
- تبصره ۳- پذیرفتن دو نقش از سه نقش فوق در تیم ارزیابی توسط یک فرد واحد در تیم ارزیابی بلامانع است.

ماده ۵) الزامات فرآیند ارزیابی:

کارگزاران باید الزامات ذیل را در فرآیند ارزیابی خود لحاظ نمایند:

- ۱) بازدید از شرکت های متقاضی، بررسی اسناد مالی و حسابداری و ارزیابی اولیه صلاحیت آنها
- ۲) استعلام از مراجع تخصصی مرتبط جهت ارزیابی شرکت های متقاضی در صورت لزوم
- ۳) حفظ محرمانگی و امانتداری اطلاعات شرکت های متقاضی
- ۴) حفظ نام کاربری اختصاص داده شده به کارگزاران و عدم واگذاری آن به غیر
- ۵) بکارگیری نیروهای انسانی امین، مرتبط و دارای سابقه اجرایی در ارزیابی و تعامل با شرکت ها
- ۶) عدم اعلام نتایج ارزیابی به شرکت های متقاضی
- ۷) اعلام سریع و محرمانه نتایج ارزیابی به دبیرخانه کارگروه
- ۸) سایر موارد مرتبط با امور بررسی شرکت های متقاضی که از سوی دبیرخانه کارگروه ابلاغ می شود.
- ۹) دبیرخانه جهت انعقاد قرارداد، تعهدنامه لازم را اخذ می کند. کارگزار موظف است مفاد این تعهدنامه را اجرا کند.

تبصره ۱: در صورتی که کارگزار امکان ارزیابی تخصصی شرکت های متقاضی ارجاعی را نداشته باشد، موظف است طی ۳ روز کاری، مراتب را به دبیرخانه کارگروه اعلام می کند.

ماده ۶) انتخاب کارگزار

اعضای کارگروه ارزیابی شرکت های دانش بنیان و یا پارکهای علم و فناوری و سایر دستگاه های متولی توسعه شرکت های دانش بنیان، می توانند رزومه متقاضیان همکاری در فرایند ارزیابی دانش بنیان را به دبیرخانه کارگروه پیشنهاد دهند. همچنین شرکت ها و موسسات متقاضی، راسا می توانند رزومه خود را به دبیرخانه کارگروه پیشنهاد

دهند. انتخاب، تمدید و لغو همکاری با کارگزاران، بر مبنای شرایط مواد (۲) و (۳) این شیوه‌نامه و با تصویب دیرخانه انجام می‌شود و قرارداد همکاری بین دیرخانه کارگروه و کارگزار منعقد خواهد شد.

ماده ۷) گردش کار ارزیابی شرکتیهای متقاضی

شرکت‌های متقاضی که از سوی دیرخانه کارگروه به کارگزاران معرفی می‌شوند، توسط کارگزاران از طریق بازدید و بررسی اسناد و مدارک مالی و حسابداری و... بر اساس شاخص‌های مورد نظر «آیین نامه ارزیابی و تشخیص شرکت‌ها و موسسات دانش‌بنیان» مصوب کارگروه، بررسی شده و نتایج آن در اختیار دیرخانه کارگروه قرار می‌گیرد.

ماده ۸) نحوه محاسبه هزینه‌های ارزیابی

هزینه ارزیابی شرکت‌های متقاضی، بر اساس معیارهای ذیل به صورت سالیانه از طرف دیرخانه کارگروه تعیین و در اختیار کارگزار قرار می‌گیرد:

- ۱) اندازه شرکت متقاضی (بر اساس شاخص‌هایی نظیر تعداد کارکنان، حجم و تعداد اسناد مالی و ...)
- ۲) مکان شرکت متقاضی (داخل یا خارج شهر، میزان فاصله و مسافت بازدیدها و ...)
- ۳) عملکرد کلی کارگزار در فرایندهای ارزیابی (نظم، دقت، سرعت عمل و ...)
- ۴) پیچیدگی فرآیند ارزیابی شرکت متقاضی

ماده ۹) نظارت بر عملکرد کارگزاران

دیرخانه کارگروه موظف است بر عملکرد کارگزاران بطور مداوم نظارت نموده و نتایج آن را در اختیار کارگروه قرار دهد. نظارت بر عملکرد بر مبنای معیارهای مواد (۲) و (۳) این شیوه‌نامه و سایر معیارهای مرتبط با عملکرد کارگزاران، انجام می‌شود. تداوم، تعداد و نوع شرکت‌های متقاضی قابل ارجاع، تمدید قرارداد و هزینه‌های پرداختی برای ارزیابی، متناسب با نتیجه این ارزیابی‌ها تنظیم خواهد شد.

تبصوه ۱- در صورت همکاری مناسب و عمل به مفاد قرارداد و پاسخگویی سریع و منظم به درخواست‌های دیرخانه کارگروه، تمدید مدت قرارداد بلامانع است. تمدید قرارداد با کارگزاران، منوط به کسب حداقل امتیاز لازم در فرآیند نظارت بر عملکرد ارزیابی است.

ماده ۱۰) حل اختلافات

اختلافات میان دیرخانه کارگروه و کارگزار در خصوص نحوه همکاری و اجرای قرارداد، ابتدا از طریق گفتگو میان طرفین برطرف می‌شود و در نهایت امور حقوقی معاونت علمی و فناوری ریاست جمهوری، داور مرضی‌الطرفین برای رفع اختلاف خواهد بود.



ماده ۱۱) فسخ قرارداد

در صورتی که کارگزار برای یک یا چند بار مرتکب تخلف شود، دبیرخانه کارگروه پس از تایید کارگروه، می تواند قرارداد را یک طرفه فسخ نماید. در صورت فسخ یا پایان زمان قرارداد، کارگزار موظف است نتیجه بررسی نهایی خود را در خصوص شرکت هایی که فرایند تشخیص آنها را آغاز کرده، به دبیرخانه کارگروه ارائه دهد.

هرگونه تخلف کارگزاران به گونه ای که موجب متضرر شدن و از دست رفتن حقوق شرکتهای متقاضی شود (نظیر انتشار اطلاعات محرمانه شرکت ها و ...) منجر به فسخ قرارداد و مستلزم پرداخت جریمه خواهد بود و در مراجع قانونی و قضایی پیگیری خواهد شد.

این شیوه نامه در ۱۱ ماده و ۶ تبصره در جلسه مورخ ۱۸/۱۰/۱۳۹۵ به تصویب کارگروه رسید و «شیوه نامه انتخاب و فعاليت شرکتهای ارزياب به منظور انجام فرآیند ارزیابی و تشخیص صلاحیت شرکت ها و موسسات دانش بنیان» مصوب جلسه کارگروه مورخ ۱۳۹۳/۹/۳ و «آیین نامه انتخاب و فعاليت کارگزاران به منظور انجام فرآیند تشخیص صلاحیت شرکت ها و موسسات دانش بنیان» مصوب جلسه کارگروه مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۰ لغو می شود.