

تاریخ:
شماره:
پوست:



(فهرست گلوگاه های مفسده خیز موجود و احتمالی))

الف) معاونت بازرگانی:

۱- دفتر خرید و فروش محصولات کشاورزی:

گلوگاه های موجود و احتمالی (قابل پیش بینی)	نوع فسادهای رخ داده و یا قابل پیش بینی در گلوگاهها
الف- عدم رعایت اصول خرید محصولات کشاورزی و دامی	افزایش زیان دولت در خرید محصولات کشاورزی
۱- عدم رعایت و اجرای قراردادهای تیپ و مفاد دستورات عملیاتی کمی و کیفی خرید	-انجام خریدهای بی کیفیت و ایجاد مشکلات کمی و کیفی در فروش محصولات کشاورزی -عدم رضایت مندی کشاورزان و مصرف کنندگان -ایجاد هزینه های مضاعف برای دولت -کاهش و یا از بین رفتن ارزش محصول خریداری شده بخصوص محصولات فسادپذیر
۲- عدم رعایت ضوابط قانونی در انتخاب و عقد قرارداد با مباشرین خرید	-عدم انتخاب تشکلهای تخصصی که منجر به کاهش کیفیت و یا از بین رفتن محصول می گردد -عدم رعایت قانون مناقصات در انجام استعلام بها -افزایش هزینه های دولت
۳- عدم رعایت ضوابط قانونی در ایجاد هزینه های خرید و ذخیره سازی (خرید تجهیزات و امکانات)	-ارائه فاکتورهای جعلی و تبانی با فروشندگان -انجام هزینه های غیر ضروری -افزایش هزینه های دولت
۴- حمل محصولات فسادپذیر به خارج از مناطق تولید بدون در نظر گرفتن قانون عرضه و تقاضا که منجر به برهم زدن قیمت محصول در بازارهای هدف می گردد.	-برهم زدن قیمت محصول در بازار مقاصد مصرف و ضرورت ورود دولت به انجام خریدهای حمایتی بیشتر در مناطق تولید -افت شدید قیمت محصول و نهایتاً خروج سایر خریداران از بازار مربوطه -افزایش زیان دولت

<p>- کاهش سود و یا افزایش زیان دولت - عدم وجود مدیریت منسجم و کارآمد در بخش بازرگانی - عدم رعایت سلسله مراتب اداری که منجر به سواستفاده شخصی برخی از اشخاص در ارتباط با خریداران میگردد.</p>	<p>ب- عدم رعایت اصول و ضوابط فروش محصولات کشاورزی و دامی</p>
<p>امکان تبانی با عاملین و دست اندرکاران برگزاری مزایده - عدم اخذ نظریه کارشناسی به منظور تعیین قیمت پایه - بی اطلاعی و از جمله تخصصی نبودن اعضا کمیسیون معاملات و مرتبط با بخش بازرگانی</p>	<p>۱- عدم رعایت قوانین و مقررات مزایده</p>
<p>- تحمیل جریمه های سنگین از بابت عدم تحویل کالا به خریداران در زمان مقرر - تحمیل جریمه های سنگین از بابت عدم رعایت شرایط اعلام شده در شرح فروش کالا در اعلامیه بورس و شکایات خریداران - عدم مدیریت و آشنایی مدیران زیر مجموعه از قوانین و مقررات بورس که منجر به تحمیل جریمه به دولت می گردد.</p>	<p>۲- عدم رعایت ضوابط قوانین و مقررات بورس کالا</p>
<p>- اخذ ترک تشریفات مزایده غیر ضرور که منجر به سواستفاده برخی اشخاص و خرید محصول به قیمت های بسیار پایین تر از ارزش واقعی آن میگردد - عدم تعیین قیمت کارشناس رسمی دادگستری به عنوان قیمت پایه که منجر به سواستفاده برخی خریداران میگردد - عدم فروش مانده برخی محصولات (بدون دلایل موجه قانونی) که منجر به اخذ ترک تشریفات مزایده میگردد.</p>	<p>۳- عدم رعایت قوانین و مقررات ترک تشریفات مزایده</p>

تاریخ:
شماره:
پوست:



ج- انتصاب و گماردن مدیران و روسای ادارات غیر متخصص در ستاد و استانها	عدم آشنایی با اصول بازرگانی و بازاریابی محصولات کشاورزی عدم توانایی تحلیل و حل مشکلات پیش رو در حوزه بازرگانی اتخاذ تصمیمات غیر کارشناسانه و تحمیل هزینه های مضاعف به دولت عدم اتخاذ تصمیمات مناسب و به موقع در خرید و فروش محصولات کشاورزی و دامی عدم بکارگیری و استفاده بجا و بموقع از نیروهای کارشناسی خبره در حوزه بازرگانی
--	---

ب) معاونت فنی و اجرایی:

۱- دفتر تجهیز و توسعه زیر ساخت ها و سرمایه گذاری:

نوع فساد رخ داده و یا قابل پیش بینی در گلوگاه ها	گلوگاه های موجود و احتمالی (قابل پیش بینی)
عدم مستند سازی اموال، زمین، ساختمان و تاسیسات	کم توجهی و عدم تمکین کامل شبکه و تشکلهای تحت پوشش از دستور العمل سرمایه گذاری بهره برداری و بهینه سازی زیر ساخت های شبکه
	اعمال نظر و نفوذ احتمالی در ارزیابی اموال غیر منقول انجام شده توسط کارشناسان رسمی دادگستری
	اعمال نظر و تبانی جهت خروج زیر ساخت از چرخه تولید و بهره وری و تصاحب اموال غیر منقول شبکه

تاریخ:
شماره:
پست:



ج) معاونت توسعه تعاونیها و تشکلهای

۱- دفتر توسعه آموزش و ترویج تعاونیها و تشکلهای:

نوع فسادهای رخ داده و یا قابل پیش بینی در گلوگاه ها	گلوگاههای موجود و احتمالی (قابل پیش بینی)
- سو استفاده از مجوز تعاونی های غیر فعال جهت ارائه خدمات مالی توسط اغیار به ویژه در زمینه ارائه خدمات مالی در قالب صندوق های اعتباری دریافت وام و...	سو استفاده از تعاونی های غیر فعال
- ترویج سفر های غیر ضروری در شبکه تعاونی به بهانه فعالیت های شغلی مرتبط	سو استفاده از سفر های خارج از کشور

۲- دفتر حسابرسی تعاونی ها و تشکلهای کشاورزی

نوع فساد رخ داده و یا قابل پیش بینی در گلوگاه ها	گلوگاه های موجود و احتمالی (قاب پیش بینی)
- خیانت در امانت سو استفاده های مالی و...	عدم وجود نظارت به هنگام و آنلاین
- انحراف در تصمیم گیریها و مشکلات مالیاتی و بیمه ای و..	-خلا وجود نظارت به هنگام و آنلاین
- ضعف در نظارت و رسیدگی و فراهم شدن زمینه برخی از سو استفاده های احتمالی	- غیر مرتبط بودن رشته تحصیلی و عدم برخورداری از تخصص کافی و حرفه ای برخی از حسابرسان

۳- دفتر صنوف و تشکلهای مردم نهاد

نوع فساد های رخ داده و یا قابل پیش بینی	گلوگاه های موجود و احتمالی (قابل پیش بینی)
---	--

<p>- صدور پروانه های فعالیت مشاغل کشاورزی کشاورزی برای افراد حقیقی و یا حقوقی بدون داشتن شرایط و ضوابط لازم برای اخذ مزایای مترتب بر آنها</p>	<p>- صدور پروانه های فعالیت مشاغل کشاورزی</p>
<p>- تاثیر گذاری بر تایید و یا رد صلاحیت کاندیداهای اعضای هیات مدیره و بازرسین -تاثیر گذاری بر روند برگزاری انتخابات و هماهنگی برای انتخاب افراد مورد نظر</p>	<p>- انتخاب اعضای هیات مدیره و بازرسین</p>
<p>- سواستفاده از منابع مالی و امکانات تشکل ها و نظام صنفی کشاورزی (استفاده شخصی از امکانات پرداخت های خارج از ضوابط مالی اداری و سند سازی و ...)</p>	<p>- منابع مالی و امکانات تشکلها و نظام های صنفی کشاورزی</p>
<p>- معرفی افراد فاقد شرایط برای برخورداری از مزایای نهادها و ارگان های مختلف از جمله بیمه تامین اجتماعی عضویت در صندوق بیمه اجتماعی روستائیان برخورداری از تسهیلات بانکی استفاده از معافیت های مالیاتی، ضمانت دادگاه ها و ...</p>	<p>صدور معرفی نامه ها</p>
<p>-تصویب مصوباتی در جلسات مجامع عمومی مغایر با وظایف تشکل و یا قوانین و مقررات جاری کشور - تصویب مصوباتی برای کسب درآمد های خارج از حدود وظایف یا مغایر با مقررات جاری کشور و نامشخص بودن تکلیف این دریافتی ها</p>	<p>- مصوبات مجامع عمومی</p>
<p>- سواستفاده از پروانه های فعالیت نظام صنفی کشاورزی برای تولید عرضه فروش محصولات نهاده ها یا خدمات در حوزه های مختلف کشاورزی منابع طبیعی</p>	<p>- سو استفاده از پروانه های فعالیت نظام صنفی کشاورزی</p>
<p>نامشخص بودن وضعیت اموال و دارایی های تشکل ها و نظام های صنفی</p>	<p>- اموال و دارایی ها</p>
<p>- عدم یا ثبت ناقص و دیر هنگام رویدادهای مالی تشکلها و نظام های صنفی در دفاتر مالی و حسابداری</p>	<p>- حسابداری</p>

تاریخ:
شماره:
پوست:



د) معاونت توسعه مدیریت و منابع:

۱- اداره کل امور مالی

نوع فساد های رخ داده و یا قابل پیش بینی	گلوگاه های موجود و احتمالی (قابل پیش بینی)
- سلیقه ای شدن نوع تنظیم قراردادها	۱- عدم ایجاد واحدی جهت تنظیم قراردادها متشکل از نماینده ادارات کل و دفاتر حقوقی، مالی و بازرگانی
- تصمیمات یک سو و یک طرفه بدون رعایت استانداردهای پذیرفته شده مالی در چگونگی و ثبت نگهداری حسابها	۲- عدم تعامل بین ادارات کل بازرگانی . مالی در خصوص عقد قراردادهای فروش و اخذ تضامین معتبر و قابل وصول
- ناهماهنگی فی مابین دفاتر ذی ربط در معاملات	۳- تحویل کالا قبل از وصول مبلغ قرارداد با همکاری و هماهنگی ادارات کل مالی و بازرگانی

۲- اداره کل منابع انسانی، نوسازی و پشتیبانی:

نوع فساد های رخ داده و یا قابل پیش بینی	گلوگاه های موجود و احتمالی (قابل پیش بینی)
- عدم شفافیت برخی قوانین منجر به اجرای ناصحیح قانون میشود.	- وجود ابهام، ایهام، تناقض و تعارض نفس یا مشکلات در قوانین و مقررات
-	- عدم شفافیت در شیوه اجرای قاعده شایسته سالاری
- کارکنانی که در واحد مورد نظر دارای نمره ارزشیابی بالایی هستند، لیکن در همان مقطع در اختیار کارگزینی قرار میگیرند	- عدم شفافیت در نحوه نظارت و ارزیابی عملکرد نیروی انسانی و اعمال سلاقی

معاونت بازرسی و ارزیابی عملکرد