

صور تجلسه شورای عالی

شماره جلسه: ۲/۵۶

تاریخ: ۱۳۸۵/۶/۸

ساعت شروع: ۱۳:۰۰ خاتمه: ۱۹:۰۰

شماره صفحه: ۱ از ۱

حاضرین: کلیه اعضاء، بااستثنای آقایان لطفعلیان صارمی (دبیرکل)، اکبری (نماینده شورای عالی بانکها)، هشی و کلانترپور و با حضور آقایان حمیدی (نماینده وزارت امور اقتصادی و دارایی) و آقایان کبوته و حجی.

- دستور جلسه
- ۱- ارائه گزارش در خصوص موارد مطرح شده در هیات همکاریهای بورس و حرفه حسابداری در ارتباط با تصویب آئین نامه نظارت بر موسسات معتمد بورس.
 - ۲- ارائه گزارش کارگروه کنترل کیفیت در خصوص نتایج حاصل از کنترل وضعیت موسسات در مرحله سوم.
 - ۳- بررسی نامه آقای محمد صفری کوپائی به عنوان جناب آقای مهندس مظاهری.
 - ۴- ارائه گزارش سه ماهه اول سال ۸۵ (شورای عالی، هیات مدیره، کارگروهها)
 - ۵- پیشنهاد تعیین صلاحیت آقای مهدی سوادلو جهت کارگروه کنترل کیفیت.
 - ۶- پیشنهاد تعیین صلاحیت سرکار خانم مشیرفاطمی و آقای دکتر رضا رجبی جهت کارگروه فنی و استانداردها.
 - ۷- پیشنهاد تعیین صلاحیت آقای حمیدرضا کیهانی جهت کارگروه موسسات.
 - ۸- تعیین جایگزین برای آقای احمد حسینی در هیات بدوی انتظامی (دوم).
 - ۹- اصلاحیه پیشنهادی تبصره ۳ ماده ۸ آئین نظارت حرفه ای.
 - ۱۰- نامه موسسه حسابرسی فریوران (جناب آقای بستانیان) به تاریخ ۱۳۸۴/۱۲/۸ بدون شماره.
 - ۱۱- سایر موارد.

خلاصه مذاکرات و مصوبات

- ۱- پس از استماع گزارش آقای دکتر کبوته در ارتباط با مسائل مطرح شده در هیات همکاریهای بورس و حرفه حسابداری مربوط به دستورالعمل نظارت بر موسسات حسابرسی معتمد بورس و بحث و بررسی موضوع از جنبه های مختلف به شرح زیر اتخاذ تصمیم گردید.
 - الف- بنا به اهمیت موضوع، مقرر شد برای هماهنگی، جلسه ای با حضور اعضای شورای عالی و هیات مدیره جامعه و هیات مدیره بورس و آقای بهادر با هماهنگی هیات مدیره جامعه و آقای پورمعمار تشکیل شود.
 - ب- با استناد به مصوبه شورای عالی و نیز مجوز دریافتی از موسسات در خصوص ارائه اطلاعات آنان به استفاده کنندگان از خدمات آنها، امتیاز مکتسبه کنترل وضعیت موسسه به بورس اعلام گردد.
- ۲- شورای عالی پس از استماع گزارش کارگروه کنترل کیفیت در ارتباط با نتایج حاصل از کنترل وضعیت موسسات در مرحله سوم، مقرر نمود متناسب با نتایج حاصله و امتیازات بخشهای مختلف (متوسط موسسات) راهکارهای ضروری را طی برنامه مدون برای تصویب به شورای عالی ارائه نمایند.
- ۳- نامه آقای محمد صفری کوپائی عنوان جناب آقای مظاهری مطرح و مقرر گردید:
 - الف- در مورد ادعای آقای صفری مبنی بر اینکه ارزیابی سهم جزء وظایف حسابداران رسمی نیست، مقرر شد با بررسی توسط کارگروه و هیات مدیره در این خصوص پاسخ لازم جهت وزارت امور اقتصادی و دارایی تهیه شود.
 - ب- طی مکاتبه با آقای صفری از ایشان خواسته شود که مستندات و مصادیق مربوط به ادعای مطرح شده در ارتباط با ضعف شدید در مقررات و عملکرد بسیار ضعیف جامعه، را ارائه نمایند تا جامعه برنامه خود را برای رفع موارد مزبور تدوین نماید.
- ۴- عضویت آقای علی افرا جهت هیات بدوی انتظامی دوم به عنوان جایگزین آقای احمد حسینی تصویب شد.
- ۵- مقرر گردید از اعضای هیاتهای انتظامی (اول و دوم) برای حضور در یکی از دو جلسه آینده شورا دعوت بعمل آید.
- ۶- تبصره ۳ ماده ۸ آئین نامه نظارت حرفه ای به شرح زیر تصویب شد:
 "در جلسات کارگروه کنترل کیفیت که به منظور بررسی چگونگی نظارت بر نتایج حاصل از پرونده های حسابرسی مالیاتی تشکیل می شود، دو نفر نماینده به انتخاب رئیس کل سازمان امور مالیاتی (ترجیحا از بین حسابداران رسمی) بدون حق رای می توانند شرکت نمایند."
- ۷- مقرر گردید خط مشی کارگروه های فنی و استاندارد و قوانین و مقررات و مالیاتی همزمان با بررسی گزارش عملکرد کارگروه های مزبور مورد بحث قرار گیرد.
- ۸- پیشنهاد مطروحه توسط یکی از اعضای شورا مبنی بر لزوم تکمیل مباحث و موضوعات مرتبط با جلسه تصویب صورتهای مالی و عملکرد سال ۱۳۸۴ جامعه در جلسه بعد ادامه یابد.

مصطفی جهانبانی

خسرو پورمعمار

محمود پوربهرامی

جواد بستانیان

بهرام کلانترپور

فریده شیرازی

منصور شمس احمدی

غلامحسین دوانی

عباس هشی

هوشنگ نادریان

نظام الدین ملک آرای