



صور تجلسه شورای عالی

شماره جلسه: ۴/۲۳

تاریخ: ۱۳۹۰/۵/۲۶

ساعت شروع: ۱۶:۰۰ الی ۱۹:۰۰

شماره صفحه: ۱ از ۱

حاضرین: کلیه اعضاء و با حضور آقایان محمدرضا مقدسی (ناظر شورای بورس و اوراق بهادار)، دکتر سید رحمت‌آله اکرمی (ناظر محترم وزارت امور اقتصادی و دارایی) لطفعلیان (رئیس هیات عالی نظارت)، محمد حجی (عضو هیئت مدیره)، سیدمحمد علوی (عضو هیئت مدیره).
غایب: آقایان کلانترپور و دکتر هشی.

دستور جلسه:

۱. تصویب ضوابط مربوط به احراز شرایط مدیر حسابرسی موضوع بند ۳ ماده ۲۵ اساسنامه.
۲. طرح و بررسی اصلاحات اساسنامه جدید مصوب هیات محترم وزیران.
۳. بحث و بررسی در خصوص مکاتبه هیات محترم بدوی انتظامی جامعه حسابداران رسمی ایران.
۴. طرح و بررسی گزارش فعالیت سه ماهه اول سال ۱۳۹۰ هیات مدیره.
۵. طرح پیش‌نویس گزارش شورای عالی به وزیر محترم امور اقتصادی و دارایی (موضوع بند ۱۴ ماده ۶ اساسنامه).

خلاصه مذاکرات و مصوبات:

۱. ابتدا آقای جهانبانی رئیس شورای عالی پس از احراز حد نصاب اعضاء با ذکر صلوات، جلسه را شروع نمودند.
۲. آقای جهانبانی توضیحاتی در رابطه تصمیمات متخذه در جلسه مورخ ۱۳۹۰/۴/۱۵ ارائه نموده و تصمیمات مزبور توسط شورای عالی تنفیذ گردید.
۳. ضوابط مدیر حسابرسی پیش‌بینی شده در بند ۳ ماده ۲۵ اساسنامه جامعه مطرح و به شرح زیر مورد تصویب قرار گرفت:
مدیر حسابرسی، حسابدار رسمی است که به موجب احکام صادره توسط موسسه حسابرسی یا سازمان حسابرسی به عنوان مدیر شناخته شده و توانایی سرپرستی و انجام چند کار را داشته باشد به صورتی که بتواند مستندات و نتایج کار را به رده حرفه‌ای بالاتر (حسب مورد شریک یا مدیرارشد) ارائه نماید.
۴. مقرر شد اصلاحات اساسنامه جامعه، از جنبه حقوقی و تأثیر آن بر برنامه‌های راهبردی، اجرائی، ساختار سازمانی جامعه و بودجه مورد بررسی قرار گرفته و نتیجه آن به شورای عالی ارائه گردد. ضمناً مقرر شد اقدامات اجرایی اساسنامه که نیاز به اخذ مجوز از شورای عالی ندارد توسط هیئت‌مدیره انجام گیرد.
۵. نامه مورخ ۱۳۹۰/۴/۱۱ هیئت بدوی انتظامی مطرح و مورد بحث و تبادل نظر قرار گرفت و مقرر شد به هیئت انتظامی اعلام گردد تأخیر در اجرای ضوابط اساسنامه به مصلحت نبوده و لذا نسبت به بررسی و اعلام رای در مورد موسسه حسابرسی مورد نظر اقدام گردد.
۶. طرح پیش‌نویس گزارش شورای عالی به وزیر محترم امور اقتصادی و دارایی موضوع بند ۱۴ ماده ۸ اساسنامه مطرح و محتوای آن به شرح زیر مورد تصویب قرار گرفت:
 - گزارش فعالیت هیئت‌مدیره.
 - صورتهای مالی بانضمام گزارش هیئت عالی نظارت در رابطه با آن.
 - فهرست اهم تصمیمات شورای عالی طی سال.

هوشنگ خستونی
بهرام کلانترپور

مصطفی جهانبانی
علی اکبر عرب‌مازار

سعید جمشیدی فرد
منصور شمس احمدی

موسی بزرگ اصل
مهدی شلیله

عباسی هشی

ابوالفضل نیکوکار
درین ۲ فقره، درامتی سلامت
در حسابرسی کافی نیست.
باید به هیئت‌مدیره
یا هیئت عالی گزارش
یا هیئت عالی گزارش

هوشنگ نادریان