



صور تجلسه شورای عالی

شماره جلسه: ۴/۲۵
تاریخ: ۱۳۹۰/۷/۶
ساعت شروع: ۱۵:۰۰ الی ۱۸:۰۰
شماره صفحه: ۱ از ۱

حاضرین: کلیه اعضاء و با حضور آقایان محمد رضا مقدسی (ناظر سازمان بورس و اوراق بهادار)، دکتر سید رحمتا... اکرمی (ناظر وزیر امور اقتصادی و دارایی)، دکتر کوروش پرویزیان (ناظر بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران)، علی ظریف گلزار (عضو هیئت عالی نظارت)، نظام الدین ملک آرای (دبیر کل) و سید محمد علوی (عضو هیئت مدیره).
غایب: آقایان سعید جمشیدی فرد، بهرام کلاترپور و محمد حجتی (عضو هیئت مدیره).

دستور جلسه:

۱. بررسی بندهایی از اساسنامه مصوب که نیازمند تصمیم گیری در شورای عالی است.
۲. گزارش نتایج اقدامات هیئت مدیره در خصوص کار حرفه ای توسط اعضای غیر شاغل جامعه (موضوع مصوبه مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۴ شورای عالی جامعه).
۳. طرح و بررسی گزارش هیئت مدیره در خصوص حداقل حقوق و مزایای هر رده شغلی.

اهم مذاکرات و مصوبات:

ابتدا آقای جهانبانی رئیس شورای عالی ضمن خیر مقدم به اعضا، درگذشت جناب آقای ابراهیم دایمی از اعضای شاغل شریک، را به بازماندگان ایشان تسلیت گفتند و سپس شورای عالی وارد دستور جلسه گردید.

۱. ابتدا مفادی از اساسنامه مصوب ۱۳۹۰/۴/۵ جامعه که نیازمند تدوین آئین نامه، ضوابط و تصمیم گیری می باشد مطرح و مراتب ذیل مورد تصویب واقع گردید:

۱-۱- مقرر شد "دستور العمل مربوط به نحوه برگزاری مجمع عمومی" مشتمل بر طرز تشکیل جلسه، انتخاب هیئت رئیسه، چگونگی اداره جلسه، حد نصاب اعتبار جلسه، طرق اخذ آراء و شیوه نظارت با استفاده از الگوی سایر مجامع حرفه ای، ظرف مدت سه ماه توسط هیئت مدیره تهیه و به شورای عالی ارائه شود.

۱-۲- در خصوص تعریف واحد از اعضای شاغل در اساسنامه و تعدد آن در عمل (شاغل شریک، شاغل تحت استخدام سازمان حسابرسی، شاغل تحت استخدام موسسات و شاغلین انفرادی)، مقرر شد موضوع توسط کمیته منتخب شورای عالی بررسی کننده اصلاحات اساسنامه، بررسی و نتیجه آن ارایه گردد.

۱-۳- مقرر شد محتوای گزارش سالانه شورای به مجمع عمومی اعضا توسط هیئت مدیره و جناب آقای شمس احمدی ظرف مدت دو ماه تدوین و ارائه گردد.

۱-۴- در ارتباط با مفاد تبصره یک و چهار ماده ۲۷ اساسنامه مبنی بر ارسال گزارشهای خدمات حرفه ای ظرف یک هفته به جامعه، مقرر شد گزارشهای حسابرسی مالی، مالیاتی، ویژه و ارزیابی سهام (بدون پیوستها) صادره به صورت هفتگی به جامعه ایمیل شود.

۱-۵- مقرر شد آئین نامه نظارت حرفه ای و پرسشنامه های مربوط در راستای اصلاحات اساسنامه (موضوع مفاد ماده ۳۱ اساسنامه) حداکثر ظرف مدت یکماه بازنگری شده و به شورای عالی ارائه گردد.

۱-۶- مقرر شد کمیته منتخب شورای عالی جهت بازنگری آئین نامه انضباطی متشکل از آقایان بزرگ اصل، خستویی و جمشیدی فرد حداکثر ظرف مدت یکماه، آئین نامه انضباطی را بازنگری و به شورای عالی ارائه نمایند.

۱-۷- در ارتباط با مفاد ماده ۶۳ اساسنامه، موضوع روش تعیین حق الزحمه خدمات حرفه ای، حق الزحمه رده های مختلف شغلی و طبقه بندی موسسات حسابرسی و شاغلین انفرادی، مقرر شد ظرف مدت سه ماه موضوع توسط هیئت مدیره به اتفاق جناب آقای شمس احمدی انجام و گزارش آن ارائه گردد.

۲. در خصوص اینکه "آیا اعضای غیر شاغل مجاز به ارائه خدمات غیر حسابرسی و بازرسی قانونی با عنوان حسابدار رسمی می باشند یا خیر؟" بررسی شده توسط کارگروه آئین رفتار حرفه ای و با کسب نظر از مشاور حقوقی جامعه، مطرح و نظر کارگروه مبنی بر اینکه "حسابداران رسمی غیر شاغل مجاز به ارائه خدمات غیر حسابرسی با عنوان حسابدار رسمی نمی باشند" تصویب گردید.

هوشنگ خستویی
بهرام کلاترپور
عباس هشی

مصطفی جهانبانی
علی اکبر عرب گلزار
ابوالفضل نیکوکار

سعید جمشیدی فرد
منصور شمس احمدی
مهدی شلیله
هوشنگ نادریان

موسی بزرگ اصل
مهدی شلیله
هوشنگ نادریان