

صور تجلسه شورای عالی

تاریخ: ۱۳۹۱/۰۲/۱۳

ساعت شروع: ۱۵:۰۰ الی ۱۸:۰۰

شماره صفحه: ۱ از ۱

حاضرین: کلیه اعضا و با حضور آقایان دکتر سیدرحمتاله اکرمی (نماینده محترم وزیر امور اقتصادی و دارایی)، محمدرضا مقدسی (نماینده محترم شورای عالی بورس)، دکتر کوروش پرویزیان (نماینده محترم بانک مرکزی)، لطفعلی لطفعلیان صارمی (رئیس محترم هیئت عالی نظارت)، نظام‌الدین ملک‌آرایی (دبیرکل)، محمدحجی (عضو هیئت‌مدیره) و سیدمحمد علوی (عضو هیئت‌مدیره).

غایب: آقایان مصطفی جهانبانی (رئیس شورای عالی) و دکتر موسی بزرگ‌اصل.

- دستور جلسه:**
۱. ارائه گزارش کمیته منتخب شورای عالی (آقایان شمس‌احمدی، نادریان و هشی) در خصوص دستورالعمل اصلاحی موسسات حسابرسی معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار و بحث و اتخاذ تصمیم نسبت به آن.
 ۲. ارائه گزارش کمیته منتخب شورای عالی (آقایان جمشیدی‌فرد و زاهدی) در خصوص دستورالعمل تشکیل مجمع عمومی و انتخابات اعضای شورای عالی و بررسی و تصویب آن.
 ۳. طرح و بررسی مجموعه آئین‌نامه‌ها و پرسش‌نامه‌های بازنگری و تدوین شده نظارت حرفه‌ای جامعه.
 ۴. بررسی و تصویب آئین‌نامه انضباطی موضوع ماده ۴۱ اساسنامه جامعه.

اهم مذاکرات و مصوبات:

در غیاب آقای جهانبانی آقای نادریان ریاست شورا را به عهده گرفته و ضمن خوش آمد گویی به حاضرین با توجه به تعداد حاضرین اعضای شورا رسمیت جلسه را اعلام کردند.

۱- هیئت منتخب شورای عالی، گزارش بررسی دستورالعمل (تجدید نظر شده) موسسات حسابرسی معتمد بورس را به اطلاع اعضای شورا رساندند و پس از بحث پیرامون موارد اصلاحی، محورهای قابل بحث با هیئت‌مدیره سازمان بورس و در نهایت رئیس شورای عالی بورس، به شرح زیر مورد توافق قرار گرفت.

- تعیین حدنصاب سهم‌الشرکه برای هر شریک موسسه (حداکثر ۴۰ درصد).
 - مراجعه نمایندگان سازمان بورس به موسسات حسابرسی و بررسی پرونده‌ها و اسناد و مدارک.
 - انتخاب حسابرسان متناسب با توانایی و حجم عملیات شرکت.
 - طبقه بندی موسسات حسابرسی توسط سازمان بورس.
 - پذیرش کار توسط موسسات حسابرسی متناسب با معیارهای اعلام شده توسط سازمان بورس.
 - تعیین زمان رسیدگی و اعلام نظر توسط جامعه در خصوص موارد ارجاعی سازمان بورس.
 - عدم امکان امضای گزارش‌های حسابرسی توسط شرکای جدید موسسات که توسط سازمان بورس تأیید نگردیده‌اند.
 - شرایط دوره تغییر کارهای حسابرسی، موسسات حسابرسی که دارای ۲۰ شریک و به بالا می‌باشند.
 - تبصره ۲ ماده ۱۶ دستورالعمل قبلی که در دستورالعمل جدید حذف شده است.
- ۲- آقایان جمشیدی‌فرد و زاهدی هیئت منتخب شورا، گزارش مقدماتی خود را در ارتباط با دستورالعمل تشکیل مجمع عمومی و انتخاب اعضای شورای عالی ارائه داده و شورا در خصوص محورهای مورد سؤال به شرح زیر اعلام نظر کرد.
- در مورد نحوه انتخاب هیئت رئیسه موضوع بررسی و توسط هیئت منتخب پیشنهاد گردد.
 - رای‌گیری بصورت کتبی صورت گیرد.
 - جهت دعوت از اعضا، بصورت درج آگهی در روزنامه رسمی و پست سفارشی حذف گردد.
 - در مورد چگونگی شمارش آرا و برگزاری انتخاب بصورت منطقه‌ای (شهرستان‌های مختلف) بررسی و نتیجه به شورا اعلام شود.
 - نحوه برگزاری بصورت الکترونیکی بررسی و نتیجه به شورا اعلام گردد.
 - دستورالعمل مربوط به تشکیل مجمع عمومی سالانه و مجمع عمومی انتخاب اعضای شورا (هر سه سال یکبار) بصورت ادغام ارائه گردد.

— در صورت به حد نصاب نرسیدن تعداد اعضا در اولین جلسه، امکان برگزاری جلسه دوم بلافاصله در پایان جلسه اول با نصاب کمتر بررسی گردد.

- در ارتباط با تعیین جریمه برای اعضای که در انتخابات شرکت نمی‌کنند، بررسی گردد.
- در مورد اینکه اعضای جامعه مجاز به دادن رای به چند نفر می‌باشند (۱۱ یا ۱۴) بررسی و در دستورالعمل پیشنهاد داده شود.
- در مورد انتخابات بصورت منطقه‌ای از طریق سابت جامعه نظر خواهی گردد.

شماره ۱۳۹۱/۰۲/۱۳

مهر و امضاء

صور تجلسه شورای عالی

شماره جلسه: ۴/۳۷

تاریخ: ۱۳۹۱/۰۲/۱۳

ساعت شروع: ۱۵:۰۰ الی ۱۸:۰۰

شماره صفحه: ۱ از ۱

- ۳- در ادامه بررسی آئین نامه‌های بازنگری شده نظارت حرفه‌ای با آقای نیکوکار اعلام نمود که نظرانی در خصوص آئین نامه مزبور از آقایان شلیله، شمس احمدی و هشی دریافت نموده که پس از بحث در مورد آئین نامه فوق، مقرر شد گروه کاری متشکل از آقایان شلیله، هشی، شمس احمدی و نیکوکار موارد مطروحه را بررسی و نتیجه در جلسه آتی برای تصویب ارائه گردد.
- ۴- با توجه به تغییر ساعات رسمی کشور، شورای عالی با تغییر ساعت تشکیل شورای عالی در نیمه اول سال جاری از ساعت ۱۶ تا ۱۹ موافقت نمود.
- ۵- مقرر شد، موضوع پذیرش کار از سازمان حسابرسی و نیز موضوع انتقال کار حسابرسی بانک‌ها و بیمه‌ها به سازمان حسابرسی در دستور جلسه آتی شورا قرار گیرد.

هوشنگ اخستانی
علی اکبر قرب‌مازار
عباس هشی

سید جمشیدی فرد
مهدی شلیله
ابوالفضل نیکوکار

محمدعلی زاهدی
هوشنگ نادریان

منصور شمس احمدی