



بسمه تعالی

صور تجلسه شورای عالی

شماره جلسه: ۴/۴۰

تاریخ: ۱۳۹۱/۰۴/۰۷

ساعت شروع: ۱۵:۰۰ الی ۱۸:۰۰

شماره صفحه: ۱ از ۱

حاضرین: اعضای شورای عالی و با حضور آقایان محمدرضا مقدسی (نماینده محترم شورای عالی بورس)، دکتر سیدرحمت‌اله اکرمی (نماینده محترم وزیر امور اقتصادی و دارایی)، لطفعلی لطفعلیان‌صارمی (رئیس محترم هیئت عالی نظارت)، نظام‌الدین ملک‌آرایی (دبیر کل)، محمد حجی (عضو هیئت‌مدیره) و سیدمحمد علوی (عضو هیئت‌مدیره).
غایب: آقایان دکتر عرب‌مازار، جمشیدی‌فرد و نادریان

- دستور جلسه:**
۱. بررسی دستورالعمل تشکیل مجمع عمومی و انتخاب اعضای شورای عالی و بررسی و تصویب آن. (توسط اعضای منتخب شورای عالی، آقایان جمشیدی‌فرد و زاهدی).
 ۲. گزارش هیئت‌مدیره در خصوص نتایج اجرای مصوبات کارگروه انتخاب حسابرس اصلاح.
 ۳. بررسی نامه جناب آقای شمس‌احمدی نسبت به مصوبه سازمان بورس و اوراق بهادار در مورد گزارش حسابرسی در خصوص استقرار و یکارگیری سیستم کنترل داخلی مناسب و اثربخش.
 ۴. بررسی پیشنهاد آقای شمس‌احمدی در خصوص نحوه اجرای مفاد ماده ۳۱ اساسنامه (چگونگی انعکاس امتیاز کنترل وضعیت موسسات حسابرسی در سایت جامعه).
 ۵. بررسی و تصویب آئین‌نامه انضباطی موضوع ماده ۴۱ اساسنامه جامعه.
 ۶. بررسی و تصویب پیشنهاد هیئت‌مدیره در خصوص اضافه نمودن متن جدید در قراردادهای حسابرسی صورتهای مالی.

اهم مذاکرات و مصوبات:

ابتدا آقای جهانبانی ضمن خیر مقدم به حاضرین اعیاد شعبانیه را تبریک گفتند و با توجه به تعداد حاضرین، رسمیت جلسه را اعلام نمودند. آقای جهانبانی یاد شهدای هفتم تیر را گرامی داشت و در گذشت استاد علی‌مدد را تسلیت گفتند و اظهار داشتند که: اولین نشست کارگروه هماهنگی بین جامعه حسابداران رسمی ایران و وزارت امور اقتصادی و دارایی در دفتر جناب آقای دکتر اکرمی برگزار شد و طبق تصمیمات کارگروه مقرر شد موضوعات مورد نظر جامعه دسته‌بندی و به کارگروه اعلام و متعاقباً موضوعات مورد نظر وزارتخانه نیز به کارگروه ارائه گردد تا برحسب اولویت طرح و مورد بررسی قرار گیرد. آقای دکتر اکرمی ضمن تشکر از نمایندگان شورای عالی در کارگروه مزبور اعلام نمودند که با توجه به بازخورد از همکاران، نتیجه اولین جلسه را بسیار خوب ارزیابی کردند.

۱- مقرر شد رای دیوان عدالت اداری در ارتباط با شکایت آقای عباس وفادار از سازمان بورس، با حضور مشاور حقوقی جامعه در کارگروه قوانین و مقررات مطرح و آثار و ابعاد ناشی از رای مزبور مشخص و به شورای عالی اعلام گردد.

۲- موضوع انعکاس مطالب مطرح شده توسط روزنامه دنیای اقتصاد در مورد یکی از اعضای شورای عالی که در سایت جامعه منعکس گردیده بود مطرح و مقرر شد:

الف - سیاست‌گذاری سایت جامعه را جناب آقای جمشیدی‌فرد تهیه و برای تصویب به شورای عالی اعلام نمایند.

ب - تا تصویب سیاست‌های مورد نظر در بند "الف"، مواردی که حالت تبلیغ دارد در سایت قرار نگیرد.

۳- دستورالعمل تشکیل مجمع عمومی سالیانه جامعه و ۳ سالیانه انتخاب اعضای شورای عالی توسط آقای زاهدی مطرح و با انجام تغییراتی به تصویب رسید. ضمناً مقرر شد که نظر هیئت‌عالی نظارت در خصوص دستورالعمل مزبور اخذ و چنانچه نظرات هیئت حاکمی از وجود مغایرت با اساسنامه جامعه باشد، مراتب به شورای عالی ارائه گردد. همچنین مقرر شد هیئت مدیره کماکان راه‌های امکان برگزاری انتخابات را بصورت الکترونیکی بررسی نماید.

۴- پیرو مصوبه قبلی شورای عالی، هیئت‌مدیره گزارشی از فهرست کارهای ارجاع شده از موسسات به سازمان حسابرسی را به شورای عالی ارائه کرد و مقرر شد در پایان ترم ماه مجدداً طی اطلاعیه‌ای از موسسات در خواست شود که کارهای ارجاع شده را به جامعه اعلام نمایند.



بسمه تعالی

شماره جلسه: ۴/۴۰

صور تجلسه شورای عالی

تاریخ: ۱۳۹۱/۰۴/۰۷

ساعت شروع: ۱۵:۰۰ الی ۱۸:۰۰

شماره صفحه: ۲ از ۱

حاضرین: اعضای شورای عالی و با حضور آقایان محمدرضا مقدسی (نماینده محترم شورای عالی بورس)، دکتر سیدرحمت‌اله اکرمی (نماینده محترم وزیر امور اقتصادی و دارایی)، لطفعلی لطفعلیان صارمی (رئیس محترم هیئت عالی نظارت)، نظام‌الدین ملک آرای (دبیرکل)، محمد حجی (عضو هیئت‌مدیره) و سیدمحمد علوی (عضو هیئت‌مدیره).
غایب: آقایان دکتر عرب مازار، جمشیدی‌فرد و نادریان

۱. بررسی دستورالعمل تشکیل مجمع عمومی و انتخاب اعضای شورای عالی و بررسی و تصویب آن. (توسط اعضای منتخب شورای عالی، آقایان جمشیدی‌فرد و زاهدی).
۲. گزارش هیئت‌مدیره در خصوص نتایج اجرای مصوبات کارگروه انتخاب حسابرس اصلح.
۳. بررسی نامه جناب آقای شمس‌احمدی نسبت به مصوبه سازمان بورس و اوراق بهادار در مورد گزارش حسابرسی در خصوص استقرار و بکارگیری سیستم کنترل داخلی مناسب و اثربخش.
۴. بررسی پیشنهاد آقای شمس‌احمدی در خصوص نحوه اجرای مفاد ماده ۳۱ اساسنامه (چگونگی انعکاس امتیاز کنترل وضعیت موسسات حسابرسی در سایت جامعه).
۵. بررسی و تصویب آئین‌نامه انضباطی موضوع ماده ۴۱ اساسنامه جامعه.
۶. بررسی و تصویب پیشنهاد هیئت‌مدیره در خصوص اضافه نمودن متن جدید در قراردادهای حسابرسی صورتهای مالی.

دستور جلسه:

اهم مذاکرات و مصوبات:

- ۵- موضوع بخشنامه سازمان بورس در ارتباط با گزارش حسابرسی در خصوص کنترل‌های داخلی شرکتهای پذیرفته شده در بورس مطرح و مقرر شد آقایان شمس‌احمدی و نیکوکار موضوع را بررسی و در این خصوص نظر مشخصی ارائه نمایند.
- ۶- پیشنهاد آقای شمس‌احمدی در خصوص نحوه انعکاس امتیاز کنترل کیفیت موسسات حسابرسی در سایت جامعه مطرح و مقرر شد. در هر گروه چهارگانه (الف- ب- ج و د) نام موسسات بر حسب حروف الفبا تنظیم شود.

هوشنگ خستونی
رئیس انجمن حسابداران

عباس هشی

مصطفی جهانبانی
منصور شمس‌احمدی
مهدی شلیله
موسی یزرگ‌اصل
محمدعلی زاهدی

ابوالفضل نیکوکار
هوشنگ نادریان
پیشنهادهای ۶
که منتهی به تصویب
اولیای کمیته
بایستی تنظیم شود