

بسمه تعالی	شماره جلسه	۵/۱۵
	تاریخ	۱۳۹۳/۵/۱۵
	ساعت شروع	۱۶ الی ۱۹
صور تجلسه شورای عالی	شماره صفحه	۱ از ۲

حاضرین: اعضای شورای عالی و با حضور آقایان دکتر کوروش پرویزیان (نماینده محترم بانک مرکزی)، دکتر سیدرحمت الله اکرمی (نماینده محترم وزیر امور اقتصاد و دارایی)، محمدرضا مقدسی (نماینده محترم سازمان بورس و اوراق بهادار)، لطفعلی لطفعلیان (نماینده محترم هیات عالی نظارت)، محمدتقی شیرخوانی (دبیرکل) ناصر مهمی و سیدمحمد علوی (اعضاء محترم هیات مدیره).

غائبین: آقای کرباسیان با هماهنگی

دستور جلسه:

- (۱) اخبار و گزارش دبیر کل.
- (۲) استماع گزارش هیئت مدیره و هیئت عالی نظارت در خصوص صورتهای مالی و گزارش سال ۱۳۹۲ هیئت مدیره (موضوع بند ۶ ماده ۶ اساسنامه جامعه حسابداران رسمی ایران).
- (۳) گزارش موارد قابل طرح در جلسه با سازمان بورس و اوراق بهادار.
- (۴) گزارش پیشنهاد اصلاحات بابت اساسنامه جامعه.
- (۵) عدم تطبیق صورتهای مالی شرکتهای در حال تصفیه با دفاتر قانونی و نحوه برخورد آنان با توجه به وجود مصوبه شورای عالی.
- (۶) تصمیم گیری در خصوص چگونگی حضور نمایندگان شورای عالی در جلسات هیئت های هماهنگی وزارت دارایی.
- (۷) سایر موارد.

اهم مذاکرات و مصوبات:

جلسه راس ساعت مقرر با حضور اعضاء تشکیل و در ابتدا ریاست جلسه ضمن آرزوی قبولی طاعات و عبادات برای کلیه اعضاء عید سعید فطر را تبریک گفتند و سپس متناسب با بندهای دستور جلسه موضوعات مورد بحث و بررسی قرار گرفت.

(۱) بر اساس بند یک دستور جلسه در ابتدا گزارش اقدامات بعمل آمده در فاصله بین دو جلسه شورا توسط دبیر کل محترم شامل انتشار فصلنامه تخصصی، کتاب تسعیر ارز، موضوعات کنترل کیفیت، آئین نامه سقف مجاز جلسه با مدیر عامل سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه گردید.

(۲) در خصوص بند ۲ دستور جلسه موضوع استماع گزارش هیئت مدیره و هیئت عالی نظارت در خصوص صورت های مالی سال ۱۳۹۲ پس از بحث و بررسی مقرر گردید آقایان سهیلی پور، جمشیدی فرد و صادقیان به نمایندگی از شورا با جمع آوری اسناد و مدارک مثبت و جلسه با هیات عالی نظارت نسبت به نهایی شدن گزارش اقدام نمایند.

(۳) در ارتباط با بند ۳ دستور جلسه موضوع موارد قابل طرح در جلسه با سازمان بورس و اوراق بهادار پس از بحث و تبادل نظر مقرر شد موارد ذیل مبنای مذاکره قرار گیرد.

- اجرای صحیح دستور العمل موسسات معتمد
- جایگاه مقرراتی و قانونی
- عملکرد موسسات حسابرسی معتمد
- آموزش
- فهرست معتمد و غیرمعتمد
- بیمه مسئولیت مدنی حسابرسان
- تحمیل ارسال اطلاعات شرکتهای غیر بورسی در سیستم کدال
- طبقه بندی موسسات معتمد

Handwritten signatures and notes at the bottom of the page.

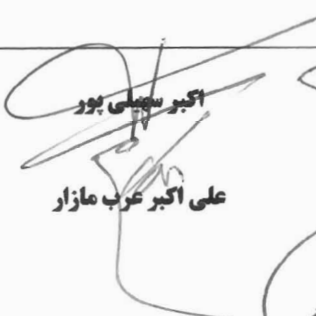
بسمه تعالی		شماره جلسه	۵/۱۵
صور تجلسه شورای عالی		تاریخ	۱۳۹۳/۵/۱۵
		ساعت شروع	۱۶ الی ۱۹
		شماره صفحه	۲ از ۲

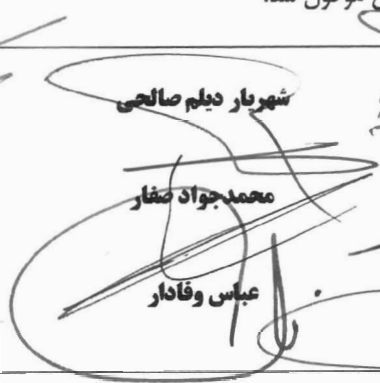
• تخلقات مدیران بازار و تنها تنبیه حسابرسیان
 • وضع مقررات برای حرفه
 • رسیدگی انتظامی مجدد بورس نسبت به موسسات معتمد
 مقرر شد در محورهای فوق با ارکان برابر سازمان بورس در اسرع وقت توسط هیات مدیره جامعه هماهنگی های لازم جهت تشکیل جلسه مشترک صورت گیرد همچنین درخواست و خواسته جامعه در محورهای فوق مدون و قابل ارائه باشد.

• همچنین مقرر شد مواضع نماینده جامعه در کمیته پذیرش و نظارت بر موسسات حسابرسی معتمد سازمان بورس همسو با سیاستهای شورای عالی باشد.

(۴) در خصوص بند ۴ دستور جلسه موضوع پیشنهاد اصلاحات بابت اساسنامه جامعه مقرر شد با توجه به اهمیت و حساسیت فوق العاده موضوع، گروه کارشناسی ۵ نفره جهت تدوین اصلاحات اساسنامه شامل (آقایان جمشیدی فرد، وفادار، محامی و دو نفر به انتخاب ۳ نفر) تشکیل شود. تا این گروه کارشناسی در زمان مناسب و بودجه لازم با مطالعات و بررسی های جامع نسبت به ارائه پیشنهادات اجرایی در راستای ماده واحده مبنی بر تشکیل و فعالیت جامعه حسابداران رسمی به عنوان موسسه ای حرفه ای، غیردولتی، غیرانتفاعی و دارای استقلال مالی و شخصیت حقوقی مستقل اقدام نمایند.

بررسی بندهای ۵ و ۶ دستور جلسه به جلسات آتی موکول شد.


 اکبر سعیدی پور
 علی اکبر عرب مازار


 شهریار دیلم صالحی
 محمد جواد صفار
 عباس وفادار


 سعید جمشیدی فرد
 مجید صفاتی
 کیهان مهام


 علی تفتی
 رحمت ا... صادقیان
 مهدی گرباسیان