

بسمه تعالی	شماره جلسه	۵/۴۶
	تاریخ	۹۵/۵/۶
	ساعت شروع	۱۶-۱۹
	شماره صفحه	۴ از ۱

صور تجلسه شورای عالی

حاضرین: اعضای شورا و آقایان دکتر اکرمی (نماینده محترم وزارت اموراتصادی و دارایی) ، لطفعلیان (ریاست محترم هیات عالی نظارت)، مقدسی (نماینده محترم بورس) دکتر پرویزیان (نماینده محترم بانک مرکزی) و آقایان شیرخوانی، علوی و محامی (اعضاء محترم هیات مدیره)

غائبین: آقایان کرباسیان، صفاتی

دستور جلسه:

- (۱) گزارش دبیر کل
- (۲) گزارش هیئت عالی نظارت در خصوص صورتهای مالی جامعه برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴
- (۳) بررسی پیش نویس گزارش شورای عالی به مجمع برای سال ۱۳۹۴
- (۴) سایر موارد

اهم مذاکرات و مصوبات

جلسه راس ساعت تعیین شده با ریاست جناب آقای جمشیدی فرد شروع و ضمن خیرمقدم به کلیه اعضاء متناسب با دستور جلسه موضوعات مورد بحث و بررسی قرار گرفت.

با توجه به موضوع گزارش حسابرسی بانکها و بخشنامه های بانک مرکزی و اظهار نظر هایی که از این بابت بعمل آمده موضوع در جلسه بحث و بررسی گردید.

- گزارش دبیر کل در خصوص انتخابات آتی شورا که در تاریخ ۱۳۹۵/۵/۲۷ برگزار می شود ارائه گردید.
- موضوع آئین نامه نظارت حرفه ای که قبلاً در شورا طرح و بررسی و تأیید گردیده بود پس از ارسال جهت وزارت محترم امور اقتصاد و دارایی در خصوص یک بند پیشنهاد اصلاحی ارائه شده بود که پس از بحث و بررسی اصلاحات لازم بعمل آمد. لذا آئین نامه نظارت حرفه ای به تصویب رسید و مقرر شد سایر اقدامات از طریق دبیر کل جامعه صورت پذیرد.
- گزارش تنظیم شده شورای عالی به مجمع برای سال ۱۳۹۴ در جلسه مطرح و مورد تأیید قرار گرفت و مقرر شد اقدام لازم جهت اخذ گزارش از هیات عالی نظارت بعمل آید.
- گزارش هیئت عالی نظارت در خصوص صورتهای مالی جامعه برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ در جلسه مطرح و ابتدا هر یک از اعضاء نظرات خود را در ارتباط با بندهای گزارش و کلیت آن مطرح و اینکه انتظار است گزارش حسابرسی جامعه از وضعیت مطلوب تری از بابت بندهای حسابرسی و موارد عدم رعایت برخوردار باشد و تعاملات مناسبی باید فی مابین هیات عالی نظارت و هیئت مدیره وجود داشته باشد و سپس گزارش هیئت عالی نظارت قرائت، توضیحات و پاسخ های مربوط توسط هیات مدیره ارائه و برای هر یک از بندها تکالیفی بشرح زیر تعیین و مقرر شد هیات مدیره محترم نسبت به انجام تکالیف تعیین شده بشرح زیر و همچنین تکالیف تعیین شده در مجمع سال ۱۳۹۳ اقدام و یک برنامه زمان بندی و اقداماتی که برای رفع هر یک از بندها صورت می پذیرد ارائه و در دوره های زمانی ۳ ماهه گزارش اقدامات به شورا ارائه شود.

با توافقی
دبیر صاحبی
توافق

دبیر صاحبی
دبیر صاحبی
دبیر صاحبی

۴۴

مستند

بسمه تعالی		
شماره جلسه	۵/۴۶	
تاریخ	۹۵/۵/۶	
ساعت شروع	۱۶-۱۹	
شماره صفحه	۳ از ۴	
صور تجلسه شورای عالی (۸) در خصوص بند ۹ گزارش مقرر شد تکالیف تعیین شده در جلسه مورخ ۱۳۹۴/۵/۲۶ شورای عالی در ارتباط با گزارش حسابرسی سال ۱۳۹۳ به طور کامل رعایت و برنامه زمان بندی توسط هیئت مدیره جهت انجام تکالیف تعیین شده ارائه شود و مجدداً تاکید گردید که صورتهای مالی هر سال حداکثر تا ۱۵ اردیبهشت ماه سال بعد تنظیم و در اختیار هیئت عالی نظارت قرار گیرد. (۹) در خصوص بند ۱۰ گزارش مقرر شد مفاد آئین نامه تشکیل کارگروه های تخصصی در ارتباط با تکمیل افراد کارگروه، تشکیل حداقل یک جلسه در ماه در خصوص هر کارگروه، تهیه برنامه پیشنهادی برای هر سال و گزارش ۳ ماهه فعالیت های انجام شده رعایت شود. (۱۰) در خصوص بند ۱۱ گزارش مقرر شد جلسات هیات مدیره حداقل ۲ جلسه در ماه تشکیل و از هیئت عالی نظارت نیز جهت حضور در جلسه دعوت بعمل آید. (۱۱) در خصوص بند ۱۲ گزارش و با توجه به توضیحات ارائه شده مقرر شد نظارت حرفه ای بر اساس وظایف تعیین شده صورت پذیرد. (۱۲) در خصوص بند ۱۳ گزارش مقرر شد مفاد تبصره های ۱ و ۲ ماده ۳ و ماده ۴ دستورالعمل وصول درآمد و حق عضویت رعایت شود. (۱۳) در خصوص بند ۱۴ گزارش با توجه به توضیحات ارائه شده مقرر شد تبصره ۲ ماده ۷ آئین نامه اجرایی هیئت های انتظامی رعایت شود. (۱۴) در خصوص بند ۱۵ گزارش مقرر شد ساز و کار مناسب در خصوص نظارت بر چگونگی اداره موسسات تنظیم و بر این اساس اقدام شود. (۱۵) در خصوص بند ۱۷ گزارش با توجه به توضیحات ارائه شده مقرر شد نسبت به محاسبه مالیات پاداش و پرداخت طبق مصوب شورای عالی اقدام شود.		

با آگاهی و تایید
معاونین

توسط هیئت مدیره
۲۲ شهریور ۱۳۹۵

نیت

مدیر عامل

مدیر مالی

۱۶) در خصوص بند ۱۴ گزارش مقرر شد دستورالعمل مبارزه با پولشویی به طور کامل رعایت شود.

۱۷) همچنین مقرر شد نامه مدیریت از هیئت عالی نظارت دریافت و اقدامات بعمل آمده جهت رفع موارد مطروحه هر ۶ ماه به شورای عالی گزارش شود.

پس از تعیین تکالیف بشرح فوق در ارتباط با هر یک از بندهای گزارش صورتهای مالی جامعه حسابداران رسمی ایران شامل ترازنامه در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ و صورت های درآمد و هزینه و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور مورد تصویب مجمع قرار گرفت.

[illegible]