

بسمه تعالی	شماره جلسه	جلسه ششم
	تاریخ	۱۳۹۵/۹/۲۴
	ساعت شروع	۱۵:۳۰-۱۷:۳۰
	شماره صفحه	۱ از ۲

دوره ششم شورای عالی جامعه حسابداران رسمی

حاضرین: اعضای محترم شورای عالی و آقایان حجی (نماینده محترم هیئت عالی نظارت)، مقدسی (نماینده محترم سازمان بورس اوراق بهادار)، دکتر پرویزیان (نماینده محترم بانک مرکزی) و آقایان علوی، پسران رزاق و بیرانوند (دبیر کل و اعضای محترم هیات مدیره)

غائبین: آقایان دکتر اکرمی ، سهیلی پور و وفادار

دستور جلسه:

- (۱) گزارش دبیر کل
- (۲) ادامه بررسی اصلاحات آئین نامه اجرایی کارگروه های تخصصی، پیشنهادی هیئت مدیره
- (۳) انتخاب اعضای شورای سیاست گذاری و انتخاب مدیر مسئول نشریه حسابدار رسمی و بررسی آئین نامه نحوه اداره نشریه حسابدار رسمی پیشنهادی هیئت مدیره
- (۴) بررسی برنامه های اعضای شورای عالی دوره ششم
- (۵) بررسی برنامه های عملیاتی پیشنهادی هیئت مدیره برای دوره ششم
- (۶) بررسی چارت سازمانی کلی جامعه پیشنهادی هیئت مدیره
- (۷) سایر موارد

اهم مذاکرات و مصوبات:

جلسه شورای عالی راس ساعت تعیین شده با تلاوت آیاتی چند از کلام الله مجید در محل جامعه تشکیل گردید.

(۱) دبیر کل گزارشی از مراسم روز حسابدار که در هتل استقلال برگزار شد و مورد استقبال مناسب اعضای جامعه قرار گرفت ارائه کردند. همچنین ریاست شورا توضیحاتی در مورد مراسم و حضور رئیس محترم بانک مرکزی و مقامات دیگر ارائه کردند.

(۲) بررسی اصلاحات آئین نامه اجرایی کارگروه های تخصصی پیشنهادی هیات مدیره در جلسه مطرح و پس از بحث و بررسی و تبادل نظر و با توجه به اصلاحات بعمل آمده در جلسه قبلی شورا بشرح پیوست مورد تصویب

قرار گرفت.

بسمه تعالی	شماره جلسه	جلسه ششم
دوره ششم شورای عالی جامعه حسابداران رسمی	تاریخ	۱۳۹۵/۹/۲۴
	ساعت شروع	۱۵:۳۰-۱۷:۳۰
	شماره صفحه	۲ از ۲

۳) مقرر شد هیئت مدیره اعضای کارگروه ها را متناسب با مفاد آئین نامه و اساسنامه به شورا معرفی تا تصمیم گیری از این بابت بعمل آید.

بسمه تعالی کارگروه ها معرفی می گردد
 حاضرین: آقایان: محمدعلی زاهدی، سید محمد رضا بنی فاطمی، کاشی، مرقضی اسدی، مجید روحانی نیا، رحمت اله صادقیان، کیهان مهم، عباس وفادار، مهدی سوادلو، اکبر سهیلی پور، شهریار دیلم صالحی

شهریار دیلم صالحی

یحیی حساس یگانه

سید محمد رضا بنی فاطمی کاشی

مرقضی اسدی

مجدد روحانی نیا

محمدعلی زاهدی

مهدی سوادلو

اکبر سهیلی پور

رحمت اله صادقیان

کیهان مهم

عباس وفادار

آئین نامه تشکیل کارگروه های تخصصی

این آئین نامه در اجرای بند (۹) ماده (۸) اساسنامه جامعه حسابداران رسمی ایران و به منظور ایجاد هماهنگی و یکنواختی در اجرای فعالیت های کارگروه های تخصصی تدوین گردیده است. کارگروه های تخصصی دارای ماهیت فنی و تخصصی بوده و نظرهای آنان جنبه مشورتی دارد و تحت نظر ارکان ذی ربط و بر اساس مقررات جامعه و این آئین نامه فعالیت می نمایند.

الف- انواع کارگروه ها و ترکیب اعضا

۱- کارگروه های تخصصی که با عضویت حسابداران رسمی عضو جامعه تشکیل می شوند مشتمل بر موارد زیر است:

- ۱) کارگروه کنترل کیفیت
- ۲) کارگروه فنی و استانداردها
- ۳) کارگروه قوانین و مقررات
- ۴) کارگروه آئین رفتار حرفه ای
- ۵) کارگروه آموزش و کارآموزی
- ۶) کارگروه موسسات حسابرسی
- ۷) کارگروه مبارزه با پولشویی و فساد
- ۸) کارگروه فن آوری اطلاعات
- ۹) کارگروه توسعه کسب و کار و فرهنگ حسابداری
- ۱۰) کارگروه مالیاتی
- ۱۱) کارگروه بازار پول و سرمایه
- ۱۲) کارگروه حسابرسی داخلی و عملیاتی

ایجاد سایر کارگروه های تخصصی و همچنین ادغام برخی از کارگروه ها بر حسب نیاز و ضرورت به پیشنهاد هیات مدیره و تصویب شورای عالی جامعه امکان پذیر است.



۲- هر کارگروه تخصصی حداقل دارای ۷ عضو می باشد که ۶ عضو آن از اعضای تأیید صلاحیت شده توسط شورای عالی توسط هیات مدیره انتخاب می شوند. در هر کارگروه یک نفر از اعضای هیات مدیره یا نماینده هیئت مدیره به عنوان رئیس کارگروه و عضو هفتم عضویت دارد. اعضای کارگروه ها باید از حسن شهرت و سابقه مفید حرفه ای متناسب برخوردار باشند.

تبصره (۱) اعضای سایر ارکان جامعه نمی توانند عضو کارگروه ها باشند.
تبصره (۲) به انتخاب رئیس کارگروه یک نفر از همکاران حرفه ای جامعه به عنوان دبیر کارگروه فعالیت خواهد کرد.

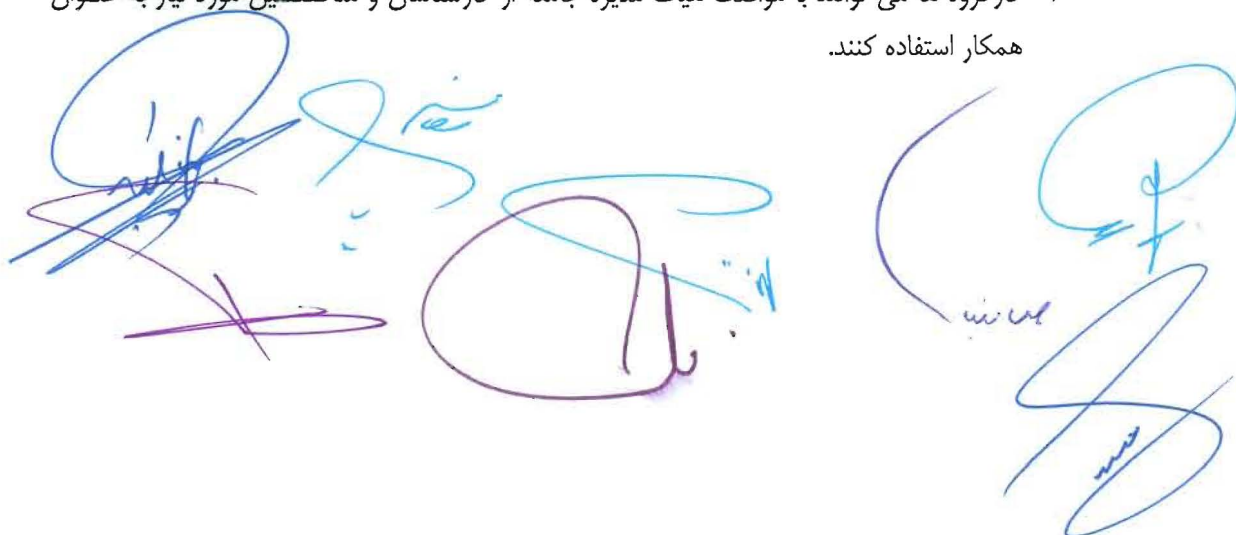
تبصره (۳) هر کارگروه نسبت به طرح و بررسی موضوعات مشخص تفصیلی می تواند با تصویب کارگروه، کمیته فرعی با عضویت یک نفر از اعضای کارگروه و چهار نفر خارج از اعضای کارگروه تشکیل دهد و مصوبات کمیته فرعی باید به تصویب اعضای کارگروه برسد.
تبصره (۴) مصوبات کارگروه ها که جنبه عمومی دارد با تأیید دبیر کل به اطلاع کلیه اعضای جامعه رسانده شود.

۳- مدت فعالیت اعضای هر کارگروه تخصصی سه سال می باشد و انتخاب مجدد برای دوره یا دوره های بعدی بلامانع است. پس از انقضای سه سال تا تعیین اعضای بعدی، کارگروه فعلی به کار خود ادامه خواهد داد.

۴- چنانچه هر یک از اعضای کارگروه ها سه جلسه متوالی و یا ۶ جلسه متناوب در یک سال غیبت غیرموجه داشته باشند یا قبل از اتمام مدت عضویت استعفا کند یا به هر علت عضویت وی به مصلحت نباشد یا به تنبیهات مقرر در ردیف های (۳) الی (۶) ماده (۳۶) اساسنامه جامعه محکوم گردند، عضویت وی کن لم یکن تلقی می گردد و به ترتیب مقرر در بند (۲) فوق، هیات مدیره باید فرد جایگزینی را معرفی نماید. تشخیص غیبت موجه و غیرموجه با کارگروه مربوط می باشد و این موضوع در صورتجلسات کارگروه ها نیز منعکس می گردد.

۵- دبیر کارگروه مسئول برگزاری جلسات، تهیه صورتجلسات، پی گیری مصوبات، نگهداری سوابق و اطلاع رسانی مصوبات مربوط می باشد.

۶- کارگروه ها می توانند با موافقت هیات مدیره جامعه از کارشناسان و متخصصین مورد نیاز به عنوان همکار استفاده کنند.



ب- تشکیل جلسات و رای گیری

- ۱- تعداد جلسات کارگروه ها بر حسب نیاز و وظایف محوله متفاوت است. معهذاً هر کارگروه لازم است در ماه حداقل یک جلسه تشکیل دهد.
- ۲- جلسات با حضور اکثریت اعضاء کارگروه رسمیت خواهد یافت و تصمیمات متخذه با اکثریت آرای اعضاء حاضر در کارگروه معتبر خواهد بود. صورتجلسات کارگروه ها بعد از هر جلسه تهیه و تنظیم و به امضای اعضاء رسیده و یک نسخه از آن پس از تکمیل امضاء توسط دبیر کارگروه در اختیار دبیر کل قرار داده می شود.

ج- شرح وظایف و برنامه کارگروه ها

- ۱- وظایف اصلی کارگروه ها و آئین نامه اجرایی (اختصاصی) مربوط توسط هر کارگروه تهیه و تنظیم و پس از تأیید هیات مدیره جامعه به تصویب شورا می رسد. چنانچه در جریان فعالیت کارگروه ها، انجام اقداماتی با وظایف کارگروه دیگری تداخل داشته باشد، موضوع توسط رئیس کارگروه جهت تعیین تکلیف نهایی به هیات مدیره ارجاع می گردد.
- ۲- تمامی کارگروه ها مکلفند تا پایان دی ماه هر سال برنامه پیشنهادی سال آتی خود را تهیه و جهت تصویب به هیات مدیره جامعه ارائه نمایند.
- ۳- رئیس هر کارگروه گزارشهای سه ماهه از فعالیت های انجام شده را به هیات مدیره جامعه تسلیم می نماید.
- ۴- دبیر کل جامعه برای هر دوره سه ماهه گزارش فعالیت های انجام شده در کارگروه ها را به شورا ارائه می نماید.

ت- این آئین نامه در تاریخ ۱۳۹۵/۹/۲۴ به تصویب شورای عالی جامعه حسابداران رسمی ایران رسیده و از تاریخ تصویب لازم الاجرا می باشد.

مورثی اسدی
سید محمد رضا بنی فاطمی کاشی
یحیی حساس یگانه
شهریار دیلم صالحی
مجد روحانی نیا
محمدعلی زاهدی
مهدی سوادلو
اکبر سهیلی پور
عباس وفادار
کیهان مهام
رحمت اله صادقیان

محضر کرامت حضرت آیت الله العظمی بروجردی مد ظله العالی