

بسمه تعالی		شماره جلسه	جلسه هیجدهم
دوره ششم شورای عالی جامعه حسابداران رسمی ایران		تاریخ	۱۳۹۶/۰۵/۲۵
		ساعت شروع	۱۸-۱۶
		شماره صفحه	۱ از ۲

حاضرین: اعضای محترم شورای عالی و آقایان مقدسی (نماینده محترم سازمان بورس)، دکتر پرویزیان (نماینده محترم بانک مرکزی)، دکتر اکرمی (نماینده محترم وزارت امور اقتصادی و دارایی)، لطفعلیان صارمی (رئیس محترم هیأت عالی نظارت) علوی، پسران رزاق و بیرانوند (دبیر کل و اعضای محترم هیأت مدیره).

غائبین: آقای حساس یگانه

دستور جلسه:

- (۱) گزارش دبیر کل
- (۲) استماع گزارش هیأت عالی نظارت در خصوص گزارش سال ۱۳۹۵ شورای عالی.
- (۳) انتخاب اعضای کمیته تدوین اصلاحات اساسنامه.
- (۴) طرح و بررسی گزارش فعالیت سه ماهه اول کارگروه های تخصصی.
- (۵) طرح و بررسی رعایت قانون ممنوعیت بکارگیری بازنشستگان در ارکان جامعه.

هجدهمین جلسه شورای عالی دوره ششم راس ساعت تعیین شده با تلاوت آیاتی چند از کلام ... مجید در جامعه تشکیل گردید. ابتدا رئیس شورای عالی ضمن خیر مقدم به اعضای شورای عالی رسمیت جلسه را اعلام نمودند.

۱- دبیر کل گزارشی از موارد ذیل ارایه نمودند:

- ۱-۱- با توجه به صدور گزارش سال ۱۳۹۵ شورای عالی در تاریخ ۱۳۹۶/۵/۱۸ از سوی هیأت عالی نظارت آگهی دعوت به برگزاری جلسه مجمع عمومی جامعه (نوبت اول و دوم) برای روز شنبه ۱۳۹۶/۶/۱۱ ساعت ۸ صبح در روزنامه دنیای اقتصاد مورخ ۱۳۹۶/۵/۲۱ چاپ و در سایت جامعه و کانال تلگرامی اطلاع رسانی شده است. با توجه به اینکه تعداد اعضای جامعه ۲۲۶۱ حسابدار رسمی می باشد که رسمیت جلسه مجمع عمومی نوبت اول (بیش از ۵۰ درصد) با بیش از ۱۱۳۱ نفر و رسمیت جلسه مجمع عمومی نوبت دوم (بیش از ۴۰ درصد) با بیش از ۹۰۵ نفر خواهد بود.
- ۱-۲- رأی شماره ۴۰۵ مورخ ۵/۳/هیأت عمومی دیوان عدالت اداری در خصوص ابطال بند ۳ (سابقه کار مالیاتی در بخش شرکتهای حداقل در رده ممیز کل) ضوابط اجرایی مصوبه مورخ ۱۳۸۹/۸/۱۹ هیأت وزیران مصوب مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۱۰ وزیر امور اقتصادی و دارایی در جلسه قرائت شد. آقای دکتر اکرمی رئیس محترم هیأت تشخیص صلاحیت حسابداران رسمی عنوان نمودند بر اساس ضوابط مزبور احراز سوابق مدیریت متقاضیان بر عهده هیأت تشخیص صلاحیت حسابداران رسمی می باشد.
- ۱-۳- راهاندازی بانک اطلاعاتی قابل دسترس عموم موضوع مفاد تبصره ۵ ماده ۲۷ اساسنامه به اطلاع اعضای شورای عالی رسید.

۲- گزارش هیأت عالی نظارت در خصوص گزارش سالیانه شورای عالی به مجمع عمومی و وزیر امور اقتصادی و دارایی برای سال ۱۳۹۵ در جلسه قرائت گردید. در این زمینه از زحمات اعضای هیأت عالی نظارت تشکر گردید. مقرر شد دبیر کل اقدامات لازم را برای برگزاری جلسات مجمع عمومی جامعه وفق مقررات مربوط بعمل آورد.

۳- در خصوص ضرورت احصای اصلاحات اساسنامه در راستای تبصره ۲ ماده واحده مبنی بر تأسیس جامعه حسابداران رسمی ایران به صورت مؤسسه ای غیر دولتی، غیر انتفاعی و دارای استقلال مالی و شخصیت حقوقی مستقل و تحقق سند راهبردی و چشم انداز جامعه در خصوص دستیابی به جامعه حسابداران حرفه ای

شماره جلسه	جلسه هیجدهم
تاریخ	۱۳۹۶/۰۵/۲۵
ساعت شروع	۱۶-۱۸
شماره صفحه	۲ از ۲

در سطح کشورهای پیشرفته مقرر شد در اجرای اسناد بالادستی فوق با دو رویکرد الف) تدوین اصلاحات کلیدی و اساسی و ب) تدوین اصلاحات کامل، اقدام شود و جهت این منظور کمیته‌ای مرکب از آقایان تقدیر و دانه‌پاش (افراد حقوقی و خارج از شورای عالی) جمشیدی‌فرد (فرد مطلع و خارج از شورای عالی) و آقایان اسدی، مهمان، روحانی‌نیا، زاهدی، سوادلو و وفادار به عنوان اعضای کمیته تدوین اصلاحات اساسنامه با بررسی سوابق قبلی، مطالعات تطبیقی، اسناد بالادستی، نظرخواهی عمومی و محدود و رویکردهای مصوب نسبت به ارایه اصلاحات اساسنامه به شورای عالی اقدام نمایند.

۴- گزارش فعالیت کارگروه‌های تخصصی برای دوره سه ماهه اول سال ۱۳۹۶ برای ۳ کارگروه شامل کنترل کیفیت، فن‌آوری و اطلاعات و آئین رفتار حرفه‌ای ارائه گردید و مقرر شد گزارش فعالیت سایر کارگروه‌های در جلسه آتی ارائه شود.

۴-۱ در ارتباط با کارگروه فن آوری اطلاعات و تلاشهای صورت گرفته تاکنون که منجر به نتیجه مؤثر نگردیده مقرر شد از طریق شرکتهای رایانهای مطرح و آماده همکاری در فاز اول استفاده از کامپیوتر در حوزه حسابرسی بررسی و عملیاتی شود و گزارش پیشرفت مربوط به موضوع بطور مستمر و در هر ۳ ماه تا حصول نتیجه نهایی به شورای عالی ارائه شود. گزارش شناخت وضع موجود و اینکه وضع مطلوب باید چه باشد و چگونه باید فاصله مذکور را کاهش داد و در زمان بسیار کم به وضع مطلوب رسید ارائه شود.

۴-۲ مقرر شد آئین نامه های اختصاصی مربوط به ۴ کارگروه باقیمانده با لحاظ موارد بحث شده در جلسه و فرآیندهای حقوقی که لازم است در آئین نامه کارگروه ها لحاظ و ارائه شود.

- ۴ -

فرآیندهای حقوقی که لازم است در آئین‌نامه کارگروه‌ها لحاظ و ارائه شود.

شہریار دیلم صالحی

یعنی حساس یگانہ

سید محمدرضا بنی فاطمی کاشی

مرتضیٰ اسدی

اکبر سہیلی پور

مہدی سوادلو

محمد علی زاهدی

مجدد روحانی نیا

عباسی وفادار

کیهان مہام

رحمت الہ صادقان