

بسمه تعالی

صور تجلسه شورای عالی

شماره جلسه	۶/۴۸
تاریخ	۱۳۹۸/۰۳/۰۸
ساعت شروع	۱۸:۳۰ الی ۲۰:۳۰
شماره صفحه	۱ از ۱

حاضرین: اعضای محترم شورای عالی، آقایان اکرمی (نماینده محترم وزیر امور اقتصادی و دارایی)، پرویزیان (نماینده محترم رئیس بانک مرکزی) آقای حجتی (عضو هیأت عالی نظارت) آقایان علوی (دبیرکل)، رزاق و بیرانوند (اعضای محترم هیأت مدیره).

غایبین: آقایان مقدسی (نماینده سازمان بورس اوراق و بهادار)، اکرمی (نماینده محترم وزیر امور اقتصادی و دارایی)، دیلم صالحی و حساس یگانه.

دستور جلسه: ۱. گزارش دبیرکل.
۲. طرح و بررسی ابعاد موارد ۲۵ گانه مد نظر بانک مرکزی در گزارشگری سالیانه شبکه بانکی کشور.

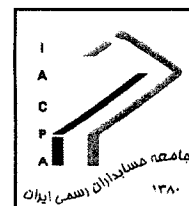
اهم مذاکرات و مصوبات:

چهل و هشتمین جلسه شورای عالی دوره ششم رأس ساعت تعیین شده با تلاوت آیاتی چند از کلام ... مجید در جامعه تشکیل گردید.

۱- موضوع عدم ارائه کار به مؤسساتی که توییح در پرونده دارند توسط کارگروه انتخاب حسابرس ابتدای جلسه توسط ریاست شورا مطرح و اعتراض مؤسسات حسابرسی در این زمینه مورد بررسی قرار گرفت و مؤسسات معترض انتظار پاسخگویی دارند که همکاران جامعه که در کارگروه حضور دارند از حقوق تمامی مؤسسات و اعضای جامعه دفاع و حمایت نمایند. تنها مرجع رسیدگی به تخلفات اعضای جامعه صرفاً جامعه حسابداران رسمی است و لذا سایر حوزه‌ها نمی‌توانند به این موضوع بپردازند. پس از بحث و بررسی لازم در راستای وظایف تعیین شده جهت شورا و همچنین بر اساس مفاد ماده ۲ اساسنامه جامعه مقرر شد دبیرکل جامعه با توجه به سوابق و گزارشات موجود و مکاتبات قبلی به عمل آمده از این بابت با وزارت امور اقتصادی و دارایی گزارش لازم تنظیم تا به وزیر محترم امور اقتصادی و دارایی منعکس شود. کارگروه محترم می‌تواند حسابرس جهت شرکت‌های دولتی تعیین نماید و با توجه به تاکید تمامی مسئولین کشور مبنی بر عدم تصدی‌گری و دخالت در وظایف سایر حوزه‌ها این موضوع باید مورد توجه قرار گیرد. ضمناً بر اساس تصویب‌نامه شماره ۳۳۰۰/ت/۳۷۰۳۷ مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۱۹ شرح وظایف کارگروه کاملاً مشخص و صرفاً شامل بخش‌های دولتی می‌شوند و دامنه شمول در تصویب‌نامه هیأت وزیران صراحتاً به موضوع ماده ۴ قانون مدیریت خدمات کشوری می‌باشد.

۲- گزارش نمایندگان جامعه در مراجع مختلف از جمله نماینده جامعه در سازمان بورس و هیأت‌های مالیاتی ... به صورت دوره‌ای سه ماهه به شورای عالی ارائه شود.

۳- آقای پرویزیان گزارشی از جلسه با آقای دکتر همتی در خصوص موضوعاتی که طی بخشنامه مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۱۸ نظارتی بانک مرکزی می‌بایست در گزارش حسابرس درج گردد را مطرح و اخیراً آقای دکتر همتی رئیس کل بانک مرکزی نظرشان این بوده که گزارش رعایت جداگانه از گزارش حسابرسی ارائه شود. با توجه به تاریخ ابلاغ ضوابط مذکور عملاً امکان رسیدگی و ارائه گزارش مناسب در زمان پیش‌بینی شده و اینکه حداکثر تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ طبق مقررات باید مجامع عمومی بانک‌ها برگزار شود میسر نمی‌باشد. مقرر گردید با ریاست محترم بانک مرکزی



بسمه تعالی

صورتجلسه شورای عالی

شماره جلسه	۶/۴۸
تاریخ	۱۳۹۸/۰۳/۰۸
ساعت شروع	۱۸:۳۰ الی ۲۰:۳۰
شماره صفحه	۱ از ۱

مکاتبات لازم به عمل آمده و فرصت ۲ ماهه بعد از ارائه گزارش حسابرسی سالیانه در اختیار مؤسسات حسابرسی عضو جامعه قرار گیرد تا امکان برنامه‌ریزی و اجرای عملیات و گزارشگری مربوط فراهم گردد.

۴- پیشنهاد گردید که چک‌لیست‌های مربوط به رعایت مقررات بانک مرکزی توسط کارگروه‌ها تدوین و به همه مؤسسات حسابرسی ارائه شود و موضوع دیگر در بخشنامه اخیر بانک مرکزی تصریح شده که حتی یکی از موارد ۲۵ گانه هم انجام نشود صورتهای مالی را بررسی نمی‌کند که مقرر شد موضوع پیگیری شود.

۵- دبیرکل جامعه در خصوص تدوین چک‌لیست در راستای بخشنامه بانک مرکزی، گزارش لازم را ارائه و با توجه به جلسات تشکیل شده اعلام داشتند هدف بانک مرکزی رعایت بخشنامه است و نحوه اجرا و کنترل آن به عهده حسابرسان است. در خصوص چارچوب گزارش‌دهی نیز مقرر شد جامعه با همکاری سازمان حسابرسی به یک توافق برسد و نحوه گزارش‌دهی را توافق کنند.

نهایتاً در خصوص اینکه انجام این کار توسط مؤسسات حسابرسی که حسابرس بانک‌ها هستند می‌بایست با یک قرارداد جداگانه انجام شود. رأی‌گیری به عمل آمد و به تصویب شورای عالی رسید.

شهریار دیلم‌مالی

پهلی حساس یگانه

سیدمحمد رضا بنی فاطمی کاشی

مرتضی اسدی

اکبر سهیلی‌پور

مهدی سوانلو

محمدعلی زاهدی

مجید روحانی‌نیا

عباس وفادار

کیهان مهام

رحمت‌اله صادقیان