

شماره جلسه	۴/۱۸
ساعت شروع	۱۵:۰۰ الی
شماره صفحه	۱ الی ۲

حاضرین: کلیه اعضای شورای عالی، آقای اکرمی (نماینده محترم وزارت امور اقتصادی و دارایی)، آقای پرویزیان (نماینده محترم بانک مرکزی)، آقای لطیفیان (رئیس محترم هیأت عالی نظارت)، آقای علوی (دبیر کل) و آقایان پوربهرامی و بیرانوند (اعضای هیأت مدیره).

غایب: نماینده سازمان بورس و اوراق بهادار.

- ۱) طرح صورتهای مالی و گزارش فعالیت هیأت مدیره برای سال مالی ۱۳۹۸.
- ۲) استماع گزارش هیأت عالی نظارت.
- ۳) تصویب صورتهای مالی و گزارش عملکرد هیأت مدیره برای سال مالی ۱۳۹۸.
- ۴) طرح نهایی اساسنامه مرکز آموزش و تحقیقات حسابداران رسمی.
- ۵) سایر موارد.

اهم مذاکرات و مصوبات:

جلسه با نام خدا و با اعلام رئیس شورا رسمیت یافت:

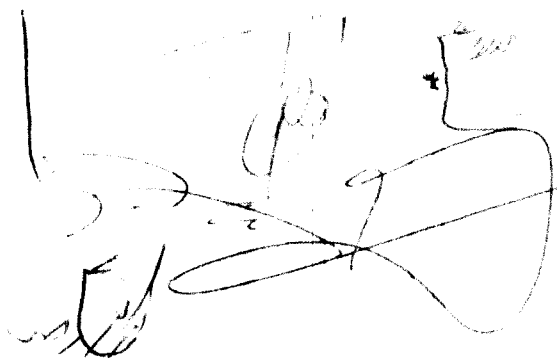
۱- پیش از ورود به دستور جلسه، موضوع تعهدنامه‌ی درخواستی از حسابرسان مستقل بابت مسئولیت آنان در بدیرش اولیه شرکت‌ها توسط سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بحث و تبادل نظر اعضا قرار گرفت و با توجه به عدم تناسب این تعهدات با مسئولیت‌های حسابرس و جوانب موضوع، مقرر شد مادام که نماینده بورس در شورا معرفی نشده، مکاتبات و پیگیری‌های لازم از طریق جامعه با سازمان بورس صورت پذیرد.

۲- بررسی صورتهای مالی و گزارش فعالیت هیأت مدیره برای سال مالی ۱۳۹۸ دستور جلسه‌ی اصلی شورای عالی بود. در این خصوص، ابتدا رنوس گزارش فعالیت و صورتهای مالی توسط هیأت مدیره ارایه شد و سپس اعضای شورا سؤالات خود را در زمینه‌ی محورهای مختلف گزارش ارایه کردند. در پی توضیحات هیأت مدیره، مقرر شد موارد مورد لزوم مطروحه در گزارشگری‌های جامعه رعایت شود.

۳- در ادامه‌ی جلسه، گزارش هیأت عالی نظارت در خصوص صورتهای مالی و گزارش فعالیت هیأت مدیره برای سال

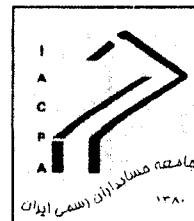
مالی ۱۳۹۸ توسط رئیس هیأت عالی نظارت قرائت شد.

۴- سپس موارد زیر توسط شورا مقرر گردید:





این سند در جلسه مورده ۱۳۹۸/۱۸/۴ مورده ۱۵:۰۰ در محل اجتماع هیأت مدیره و اعضای هیأت عالی نظارت و حسابداران رسمی امضاء گردید.



بسمه تعالی

صور تجلیسه شورای عالی

شماره جلسه	۷/۱۸
تاریخ	۱۳۹۹/۰۵/۰۷
ساعت شروع	۱۵:۰۰ الی
شماره صفحه	۱ الی ۲

۴-۱- در خصوص بند ۵ گزارش مبنی بر تأخیر در ارزیابی صورت‌های مالی و گزارش عملکرد هیأت مدیره ظرف دو ماه پس از پایان سال مالی، با وجود محدودیت‌های غیرمترقبه و ناخواسته ناشی از شیوع بیماری کرونا، مقرر شد پس از این رعایت گردد.

۴-۲- در زمینه‌ی بخش اول بند ۶ گزارش مبنی بر عدم رعایت ماده ۶ آیین‌نامه‌ی نظارت حرفه‌ای به‌طور کامل و بخش دوم در خصوص عدم تغییر در کنترل کیفیت جامعه، با توجه به توضیح هیأت مدیره مبنی بر رعایت آیین‌نامه و صرف مبالغ قابل توجه برای ایجاد زیر ساخت‌های ضروری کنترل کیفیت، در مقابل منابع مالی حاصل از نیم درصد افزایش درآمد متغیر، مقرر شد تا هیأت مدیره:

الف - ظرف یک‌ماه گزارش دقیقی از جهات بهبود فرآیند کنترل کیفیت نسبت به گذشته و موارد طرح‌شده‌ی هیأت عالی نظارت به شورای عالی ارائه نماید.

ب - در صورت نیاز به اصلاح آیین‌نامه نظارت حرفه‌ای پیشنهادهای خود را به شورا ارائه کند.

۴-۳- در خصوص بند ۷ گزارش هیأت عالی نظارت مبنی بر تأخیر در ارسال گزارش‌های موضوع تبصره ۴ ماده ۲۷ اساسنامه، هیأت مدیره گزارش فراوانی و دلایل تأخیر تهیه و ظرف یک‌ماه به شورای عالی ارائه گردد.

در پایان و با توجه به گزارش‌های ارائه شده، شورا ضمن تشکر از هیأت عالی نظارت، با توجه به بحث‌های صورت گرفته صورت‌های مالی و عملکرد هیأت مدیره برای سال مالی ۱۳۹۸ را تصویب و از زحمات هیأت مدیره تقدیر و تشکر کرد. همچنین مقرر شد مبلغ پاداش اعضای هیأت مدیره مطابق دوره قبل با ۲۰٪ افزایش پرداخت گردد.

به دلیل کمبود وقت، طرح موضوعات بعدی به جلسات آتی شورا موکول گردید.

احمد حسینی

بهید جمشیدی فرد

حسین بخشی

مصطفی بانقوا

علی قربشی طیبی

علی اکبر عرب‌مازار

حسین شیخ‌سقلی

غلامرضا شجری

کاظم واهی زاده

علیرضا مهرادفر

اسفندیار کرشاسی