



بسمه تعالی

صور تجلسه شورای عالی

شماره جلسه	۸/۳۰
تاریخ	۱۴۰۲/۱۰/۱۲
ساعت شروع	۱۵:۰۰
تعداد صفحه	۳

حاضرین: کلیه اعضای شورای عالی، آقای اکرمی (نماینده محترم وزارت امور اقتصادی و دارایی)، خانم مداحی (نماینده محترم سازمان بورس و اوراق بهادار)، آقای پرویزیان (نماینده محترم بانک مرکزی)، آقای توکلی (نماینده محترم هیأت عالی نظارت)، آقای پناهی (دبیر کل) و آقایان افشاری و پور بهرامی (اعضای هیأت مدیره).

(۱) گزارش اقدامات انجام شده درخصوص تصمیمات جلسه ۲۳ و ۲۴ توسط دبیر کل و هیأت مدیره محترم.

(۲) بررسی و تصمیم گیری درمورد رئوس برنامه های انتخاباتی اعضای شورای هشتم:

(۲-۱) بهبود و ارتقای کیفیت خدمات حسابرسی و نظارت حرفه ای.

(۲-۲) ارتباطات و تعامل دو سویه و متقابل جامعه با سایر نهادهای نظارتی.

(۳) بررسی و تصمیم گیری درخصوص آیین نامه کارگروه نظارت حرفه ای.

(۴) سایر موارد.

دستور جلسه:

اهم مذاکرات و مصوبات:

جلسه با نام خدا آغاز گردید. در ابتدای جلسه رییس شورا ضمن تبریک سالروز میلاد حضرت فاطمه زهرا (س) و بزرگداشت روز زن و همچنین آغاز سال نو میلادی، درگذشت همکار گرامی آقای حامدی فر را تسلیت گفت. در ادامه گزارشی از جلسه برگزار شده با آقای دکتر افضلی مدیر کل دفتر مطالعات بخش عمومی وزارت امور اقتصادی و دارایی درخصوص آخرین وضعیت پیش نویس "لایحه ایجاد سازمان تنظیم مقررات و نظارت بر امور حسابداری و حسابرسی" ارائه نمود. در جلسه مورد نظر پیشنهاد بررسی پیش نویس مذکور در جلساتی با حضور نمایندگان معاونت اقتصادی و خزانه داری وزارت امور اقتصادی و دارایی و سازمان حسابرسی و جامعه و ارائه جمع بندی نهایی و متن توافق شده این جلسات به کمیسیون اقتصادی دولت از سوی نمایندگان جامعه ارائه و مقرر شد که آقای دکتر افضلی در اولین فرصت درخصوص قبول یا رد پیشنهاد مذکور اعلام نظر نمایند.

۱- در ادامه از سوی رییس و اعضای شورای عالی تاکید شد مصوبه شورا مبنی بر استفاده از حسابداران رسمی جوان بدون حق رای و به منظور کسب تجربه در کارگروه های تخصصی در اسرع وقت اجرایی و گزارشی از سوی هیأت مدیره ارائه گردد.

۲- گزارش دبیر کل درخصوص تصمیمات جلسه ۲۴ ارائه و مورد بحث و تبادل نظر قرار گرفت. در اینخصوص مقرر شد:

۱-۲- هیأت مدیره گزارشی از برنامه کاری شامل اجزا و اقلام تشکیل دهنده هزینه آموزش و منابع مورد نیاز جهت رایگان نمودن آموزش پرسنل موسسات به همراه پیشنهاد خود در این زمینه را جهت تصمیم گیری به شورا ارائه نماید.

Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.



بسمه تعالی

صور تجلسه شورای عالی

شماره جلسه	۸/۳۰
تاریخ	۱۴۰۲/۱۰/۱۲
ساعت شروع	۱۵:۰۰
تعداد صفحه	۳

۲-۲- در خصوص مصوبه بند ۲ صور تجلسه مذکور و انعکاس انواع خدمات تخصصی و حرفه‌ای موضوع بند "ت" ماده ۱ اساسنامه جامعه به سازمان تامین اجتماعی، موضوع از طریق مشاور جامعه در حال پیگیری است؛ لذا مقرر شد هیات مدیره گزارشاتی سه ماهه از آخرین وضعیت پیگیری‌های انجام شده ارائه نماید.

۲-۳- گزارش تکمیلی توسط مدیریت نظارت حرفه‌ای ارائه گردید. با توجه به در جریان بودن فرآیند رسیدگی‌ها، مقرر گردید ضمن تکمیل رسیدگی کلیه موسسات حسابرسی معتمد بورس تا پایان بهمن ماه ۱۴۰۲، گزارش عملکرد مقطع زمانی مذکور جهت طرح در شورا ارائه گردد.

۳- در ادامه نیز گزارش دبیر کل در خصوص تصمیمات بند "۴-ب" جلسه ۲۳ ارائه و مورد بحث و تبادل نظر قرار گرفت.
۳-۱- با توجه به تهیه اساسنامه نمونه موسسات پس از بررسی در کارگروه تخصصی موسسات و اخذ نظر شورای حقوقی جامعه و همچنین تهیه پیش نویس صورتهای مالی نمونه موسسات، مقرر شد در جلسات آتی شورا توسط هیات مدیره ارائه گردد.

۳-۲- در خصوص ایجاد و استقرار سامانه‌های مورد نیاز به منظور اجرای سند راهبردی مصوب جامعه، با توجه به نیاز مبرم جامعه به یک سیستم یکپارچه شامل ماژول‌های مورد نیاز مقرر گردید موضوع جهت ارائه پیشنهادی مناسب و قابل اجرا از سوی هیات مدیره و با محوریت بهره‌مندی از نظرات کارگروه فن آوری اطلاعات مورد پیگیری قرار گرفته و حداکثر تا پایان بهمن ماه ۱۴۰۲ به شورا ارائه گردد.

۳-۳- در خصوص بررسی صورت‌های مالی و پرونده حسابرسی مربوط به عملکرد موسسات حسابرسی (حسابرسی هم‌پیشگان)، با توجه به نامه ارائه شده هیات عالی نظارت خطاب به وزیر محترم امور اقتصادی و دارایی در خصوص عدم درج موارد عدم رعایت قوانین و مقررات جامعه در گزارشات مذکور و طرح این موضوع که عدم رعایت‌های ذکر شده در هنگام کنترل وضعیت توسط واحد نظارت حرفه‌ای مورد رسیدگی قرار می‌گیرد و لزوم ممانعت از دوباره کاری، مقرر شد موضوع بعنوان یک دستور جلسه مستقل در جلسات آتی شورا مطرح گردد.

[Handwritten signatures and blue ink markings at the bottom of the page.]



بسمه تعالی

صور تجلسه شورای عالی

شماره جلسه	۸/۳۰
تاریخ	۱۴۰۲/۱۰/۱۲
ساعت شروع	۱۵:۰۰
تعداد صفحه	۳

با توجه به هماهنگی بعمل آمده جهت برگزاری جلسه روز چهارشنبه مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۳ (روز بعد) با وزیر محترم امور اقتصادی و دارایی مقرر شد موارد بررسی نشده دستور جلسه، در جلسات بعدی شورا طرح گردیده و ادامه جلسه به همفکری در خصوص موارد قابل طرح در جلسه فردا تخصیص یابد.

مرتضی اسدی
ابوالفضل اکبری
سردار بارگاهی
مصطفی یانقوا
محمد تقی رضایی
ناصر رزاق
سید محمد رضا بنی فاطمی کاشی
حسین بخشی
روح اله مقیمی فر
محسن غلامرضایی
مهریم علی شیری