



بسمه تعالی

صور تجلسه شورای عالی

شماره جلسه	۸/۴۹
تاریخ	۱۴۰۳/۰۸/۰۸
ساعت شروع	۱۵:۰۰
تعداد صفحه	۳

حاضرین:

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

غایب:

-

(۱) ارائه گزارش دبیر کل از برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه به صورت مجازی (آزمایشی) و نقاط ضعف آن و ارائه راهکار جهت برگزاری مجمع عمومی سالیانه و سه سالانه ۱۴۰۴ به صورت الکترونیکی،

(۲) بررسی عملکرد ۶ ماهه کارگروه های تخصصی جامعه،

(۳) گزارش هیات مدیره در خصوص بررسی لایحه قانون تجارت،

(۴) سایر موارد.

اهم مذاکرات و مصوبات:

جلسه با نام خدا آغاز گردید.

۱- بر اساس مشروح مذاکرات و مصوبات شورای هفتم که در نهایت منجر به ارائه گزارش خردادماه ۱۴۰۱ دبیر کل

وقت مبنی بر وجود چالش های قانونی و عملیاتی در برگزاری انتخابات الکترونیکی گردیده بود، لذا شورا هیات

مدیره را مکلف نمود نسبت به بررسی و رفع تمام چالش های مذکور و موانع موجود اقدام نماید. با توجه به اقدامات

انجام شده در اینخصوص و برگزاری الکترونیکی مجمع عمومی عادی سالانه به صورت آزمایشی و موازی با

برگزاری مجمع مذکور به صورت حضوری در شهریور ماه گذشته، مطابق دستور جلسه اول، گزارشی از سوی

دبیر کل ارائه گردید. در نهایت با توجه به تایید دبیر کل بعنوان مسئول برگزاری مجمع و رئیس هیات عالی نظارت

بعنوان ناظر مبنی بر عدم وجود مشکل اساسی در اینخصوص، مقرر شد در سنوات آتی مطابق با دستور العمل موجود

مجامع عمومی جامعه به صورت الکترونیکی - حضوری برگزار گردد.

۲- بابت دستور جلسه دوم گزارش عملکرد کارگروه های تخصصی ارائه و با توجه به مباحث طرح شده موارد زیر به

تصویب رسید:



بسمه تعالی

صور تجلسه شورای عالی

شماره جلسه	۸/۴۹
تاریخ	۱۴۰۳/۰۸/۰۸
ساعت شروع	۱۵:۰۰
تعداد صفحه	۳

۱-۲- با عنایت به مفاد بند "ث" ماده (۱) اساسنامه جامعه و ماده (۴) آیین نامه تعیین صلاحیت حسابداران رسمی و

چگونگی انتخاب آنان مبنی بر تعریف حسابداران رسمی شاغل و غیر شاغل، مقرر شد ضوابط فعلی حضور

حسابداران رسمی شاغل در خارج از کشور مبتنی بر بند ۵-۱ مصوب جلسه ۲۷ ام اولین شورای عالی مورخ

۱۳۸۰/۱۲/۲۵ و در ادامه روند بررسی های صورت گرفته منعکس در مصوبات شورای هفتم در اینخصوص، توسط

هیات مدیره مورد بازنگری و پس از طرح در کارگروه قوانین و مقررات جهت تصمیم گیری به شورا ارائه گردد.

۲-۲- باتوجه به عدم تشکیل جلسات برخی کارگروه های تخصصی، مقرر شد هیات مدیره نسبت به برگزاری جلسات

کارگروه ها مطابق یک برنامه زمانی مناسب به منظور بهره مندی از تجارب و تخصص اعضای این کارگروه ها

همت گمارند.

۲-۳- در ادامه و با توجه به مصوبات کارگروه "توسعه کسب و کار و فرهنگ حسابداری" درخصوص موضوع تفکیک

گزارش حسابرسی با گزارش عدم رعایت قوانین و مقررات و بطور ویژه گزارش کنترل های داخلی در شرکت

های مورد رسیدگی بورسی، گزارشی از سوی سرکار خانم دکتر مداحی ارائه شد. بر این اساس ضمن عدم وجود

مخالفت جدی با موضوع ولی به دلیل نبود پیش نیاز های لازم از جمله فقدان رهنمود، استاندارد و دستورالعمل های

رسیدگی و گزارشگری در حال حاضر قابلیت اجرایی شدن وجود ندارد.

۲-۴- با توجه به تعداد کم جلسات برگزار شده کارگروه فناوری اطلاعات و بدلیل اهمیت موضوعات قابل طرح در این

کارگروه در حوزه سیاست گذاری لازم برای گسترش استفاده از فناوری اطلاعات در سطح حرفه، مقرر شد

در اینخصوص نیز تمهیدات لازم از سوی هیات مدیره در نظر گرفته شود.

۲-۵- درخصوص کارگروه آموزش و عدم برگزاری جلسات این کارگروه با توجه به نقش دبیرکل بعنوان رئیس هیات

مدیره مرکز آموزش از یک سو و همچنین بعنوان رئیس کارگروه مذکور از سوی دیگر، مقرر شد نسبت به



بسمه تعالی

صور تجلسه شورای عالی

شماره جلسه	۸/۴۹
تاریخ	۱۴۰۳/۰۸/۰۸
ساعت شروع	۱۵:۰۰
تعداد صفحه	۳

برگزاری جلسات کارگروه آموزش و بهره گیری از تخصص و تجارب اعضا در راستای سیاست گذاری در زمینه توسعه کمی و کیفی آموزش اقدام لازم صورت پذیرد.

۲-۶- با توجه به ضعف های موجود در گزارشات ارائه شده تحت عنوان گزارش عملکرد کارگروه ها، مقرر شد مطابق مصوبات قبلی شورا نسبت به افزایش کیفیت گزارشات مذکور اقدام لازم از سوی هیات مدیره صورت پذیرد.

۲-۷- با توجه به مطالب طرح شده در جلسه از سوی حاضرین و به منظور جبران خدمات و زحمات اعضای کارگروه ها و بهره مندی بیشتر از توان و ظرفیت تخصصی ایشان، مقرر شد درخصوص ترمیم حق حضور در جلسات اعضای کارگروه ها پیشنهاد هیات مدیره در جلسه بعدی شورا ارائه گردد.

۳- در انتهای جلسه گزارشی از سوی آقای افشاری عضو هیات مدیره در خصوص بررسی لایحه قانون تجارت ارائه گردید. بر این اساس مطابق مصوبه کارگروه قوانین و مقررات مقرر گردیده که به منظور بررسی فصل ۴ لایحه مذکور از تجارب و تخصص یک تیم پنج نفره تعیین شده استفاده شود و سپس جمع بندی نظرات این تیم پس از طرح در کارگروه قوانین و مقررات به هیات مدیره ارائه شود.

مصطفی با تقوا

سردار بارگاهی

ابوالفضل اکبری

مرتضی اسدی

محمد تقی رضایی

ناصر رزاقی

سید محمد رضا بنی فاطمی کاشی

حسین بخایی

روح اله مقیمی فر

محسن غلامرضا

مریم علی شیری

براستی بنده ۲۰ رهنمود دادم
ی کلان در رهنمودهای فنی که
در این کارگروه