

صور تجلسه هیئت مدیره سال 1395

ردیف	شرح مصوبات	تاریخ جلسه
1	مقرر شد با توجه به برگزاری انتخابات شورای عالی در اواخر مردادماه 1395، برای تسریع در امور، آگهی دعوت از اعضا جامعه برای اعلام نامزدی عضویت در دهه اول اردیبهشت ماه سال جاری به روزنامه کثیرالانتشار داده شود.	1395/01/28
2	نامه شماره 4/95/1500 مورخ 1395/12/29 هیئت عالی انتظامی به شورای عالی در خصوص برخی از مجازات‌های مندرج در آیین‌نامه اجرائی هیئت انتظامی که عیناً توسط ریاست محترم شورای عالی به هیئت مدیره ارجاع شده بود، مورد بررسی قرار گرفت. به نظر هیئت مدیره با توجه به موارد مندرج در نامه بهتراست موارد اشکال نامه در شورای عالی به عنوان تصویب کننده آیین نامه مذکور مطرح و حسب مورد تصمیم گیری شود.	1395/01/31
3	گزارش دبیرکل در خصوص صورت اسامی داوطلبان عضویت در شورای عالی ششم بررسی شد. با توجه به اتمام مهلت ثبت نام در تاریخ 95/2/23، مقرر شد در اسرع وقت و حداکثر یک هفته بعد از مهلت ثبت نام صورت اسامی و مدارک مربوطه در اجرای ماده 7 اساسنامه به مقام محترم وزارت ارسال گردد.	1395/02/28
4	صورت‌های مالی سال منتهی به 1394/12/29 جامعه مورد تصویب قرار گرفت و مقرر شد نسخه‌ای از آن به هیئت عالی نظارت تسلیم گردد.	1395/02/28
5	نامه شرکت توسکا پویا، در خصوص انصراف از ادامه کار ساخت پروژه ساختمان میرداماد بررسی شد هیئت مدیره به دبیرکل مأموریت داد تا با شرکت مذکور مذاکره نموده در صورت انصراف نسبت به تهیه صورت وضعیت قطعی، صورت مصالح مصرف شده و موجود، تهیه صورت مغایرت مصالح خریداری شده و مصرف شده و مصالح موجود اقدام نماید. صورت وضعیت کار انجام شده بایستی به تأیید مهندس ناظر رسیده و پس از تعیین دقیق حق الزحمه و مبالغ پرداختی تسویه حساب به عمل آید و در غیر این صورت با توجه به تأخیر پیش آمده نسبت به ادامه‌ی عملیات تسریع گردد.	1395/04/21

1395/04/28	<p>گزارش دبیرکل درخصوص آخرین وضعیت پرونده و آقای علیرضا گرکانی مسئول سابق مالی استماع شد، مقرر شد مبیعه نامه فروش آپارتمان متعلق به آقای گرکانی و مادرشان به مبلغ 4/050 میلیون ریال توسط جامعه به عنوان وکیل بلا عزل نامبردگان امضاء و رسمیت یابد. طبق نظر هیئت مدیره دبیرکل محترم با هماهنگی وکیل جامعه موضوع را به نحوی مدیریت و هدایت نمایند که اولاً معامله به سرانجام برسد ثانیاً چک‌های مربوطه به جامعه تحویل شده و نقد گردد.</p>	6
1395/04/28	<p>در ارتباط با پرونده سیمان خرم‌آباد هیئت مدیره پس از مشورت با وکیل جامعه با طرح شکایت علیه مدیرعامل وقت شرکت مذکور به دلیل تشبث برای پرداخت رشوه به نماینده کارگروه کنترل کیفیت جامعه موافقت کرد و از دبیرکل خواست که هرچه زودتر نسبت به تنظیم وکالتنامه و طرح دعوا اقدام لازم معمول گردد.</p>	7
1395/06/01	<p>گزارش دبیرکل محترم در مورد عملکرد مالیاتی سال 93 که منجر به قبول اظهارنامه مالیاتی جامعه گردیده استماع شد.</p>	8
1395/08/18	<p>با عنایت به سوابق اعضای هیئت‌مدیره، آقای ناصر پسران‌رزاق به عنوان مدیر نظارت حرفه‌ای و آقای مهدی بیرانوند به عنوان مدیر امور اعضاء تعیین شدند. هم چنین مقرر شد آقای بیرانوند رابط مدیریت آموزش و تحقیقات باشند و مدیریت مالی و اداری، روابط عمومی و سایت، فصلنامه، فن آوری اطلاعات و دبیر خانه هیئت‌های انتظامی زیر نظر دبیرکل فعالیت نمایند.</p>	9
1395/08/18	<p>مقرر شد در اجرای مفاد ماده 44 اساسنامه کلیه اسناد و اوراق مالی و تعهدآور، افتتاح حسابهای بانکی و برداشت از آنها با امضای ثابت آقای سید محمد علوی (دبیرکل) و یکی از اعضای هیئت‌مدیره (آقایان ناصر پسران رزاق و مهدی بیرانوند) صورت گیرد. هم چنین مقرر شد امضای مکاتبات اداری مدیریت نظارت حرفه‌ای و مدیریت خدمات اعضاء در چاقوب وظایف حوزه مربوط، توسط اعضای موظف ذیربط هیات مدیره و امضای سایر مکاتبات اداری با امضای دبیر کل صورت گیرد.</p>	10
1395/08/18	<p>در ارتباط با فعالیت کارگروه های تخصصی دوره پنجم مقرر شد تا انتخاب اعضای کارگروه های تخصصی دوره ششم فعالیت کارگروه های فعلی به صورت جدی ادامه داشته باشند. هم چنین در خصوص تعیین اعضای رابط هیات مدیره و دبیران کارگروه، مقرر شد آقای رزاق کارگروه های سابق آقای علوی و آقای بیرانوند کارگروه های سابق آقای محامی و آقای شیرخوانی را تا تعیین تکلیف کارگروه های جدید، مدیریت نمایند.</p>	11
1395/08/18	<p>آئین‌نامه اجرایی تشکیل کارگروه‌های تخصصی مورد بازنگری و تایید هیئت‌مدیره</p>	12

	قرار گرفت و مقرر شد جهت تصویب به شورای عالی ارایه گردد.	
1395/08/18	در راستای تحقق متوازن اهداف و مأموریت‌های جامعه مندرج در اساسنامه و سایر اسناد بالا دستی، سند راهبردی و رفع مسائل و معضلات اجرایی موجود شناسایی شده، مجموعه برنامه‌های عملیاتی تهیه شده، مورد تایید قرار گرفت و مقرر شد جهت تصویب به شورای عالی ارایه گردد.	13
1395/08/18	طبق روال سنوات گذشته و به منظور بزرگداشت روز حسابدار مقرر شد روز چهارشنبه 1395/9/17 در هتل استقلال تهران به صرف شام و با محتوای برنامه های سال قبل، مراسم روز حسابدار برگزار شود.	14
1395/08/18	با توجه به بررسی فنی و حرفه ای اصلاحات آئین‌نامه کارگروه انتخاب حسابرس برای شرکتهای دولتی توسط سه نفر از اساتید حقوق و وکلای دادگستری، مقرر گردید حق الزحمه درخواستی هر نفر به مبلغ 15 میلیون ریال پرداخت شود.	
1395/08/18	با توجه به شرایط موجود مقرر گردید جلسات هیئت‌مدیره روزهای دوشنبه هر هفته بین ساعت 9 الی 11 تشکیل گردد	15
1395/08/18	به منظور مشارکت تمامی اعضا هیئت‌مدیره جهت پیشبرد اهداف و برنامه‌های جامعه و اتخاذ تصمیم‌های مناسب در خصوص راهبری و حل و فصل مسائل و پیگیری آنها در مناسبترین زمان، پس از بحث و بررسیهای انجام شده مقرر گردید اعضای هیئت‌مدیره گزارشی از فعالیت ماهانه خود در ابتدای ماه بعد را به صورت مکتوب ارائه تا راهکارهای مناسب جهت بهبود امور برنامه‌ریزی و اجرا گردد.	16
1395/08/18	با توجه به نیاز ساماندهی امور مالی و اداری جامعه مقرر شد با توجه به سوابق آقای سیدمحمدتقی میرفندرسکی در جامعه، نامبرده به عنوان مدیر مالی و اداری جامعه منصوب و مشغول بکار شوند و مسئول امور مالی نیز پس از استقرار ایشان بنا به پیشنهاد نامبرده منصوب گردد. در ضمن از زحمات آقای مجتبی تیموریان در این خصوص قدردانی شد و مقرر گردید ایشان به عنوان مامور تدارکات و کارپرداز زیر نظر مدیر مالی و اداری فعالیت نماید.	17

1395/08/24	<p>با توجه به اقدامات قبلی انجام شده در خصوص راهاندازی سامانه الکترونیکی پاسخگویی به استعلامات بانکی بصورت سه جانبه (جامعه ، بانکها و شرکت هوشمند روش پردیس) و با پیش بینی دریافت هزینه استعلام از سوی بانکهای متقاضی استعلام توسط شرکت هوشمند روش پردیس و همچنین لزوم راهاندازی سیستم الکترونیکی پاسخگویی به استعلام بانکها بدون دریافت هزینه مقرر گردید هر چه سریعتر سامانه الکترونیکی راهاندازی گردد. در این خصوص پس از جمع بندی نظرات و با توجه به اقدامات صورت گرفته از سال قبل توسط شرکت هوشمند روش پردیس مقرر گردید جهت راهاندازی سامانه پاسخگویی الکترونیکی استعلام بانکها (پردیس) قرارداد فی مابین بصورت دو جانبه (جامعه و شرکت هوشمند روش پردیس) منعقد گردد.</p>	18
1395/08/24	<p>با توجه به نامه شماره 95/374 ه ن مورخ 1395/08/19 رئیس محترم هیئت عالی نظارت مقرر گردید که اساسنامه نمونه مؤسسات مصوب عیناً در سایت جامعه قرار گیرد.</p>	19
1395/08/24	<p>گزارش نامه مدیریت سال 1394 جامعه ارائه شده از طرف هیئت عالی نظارت مورد بررسی قرار گرفته و مقرر گردید هر یک از اعضاء هیئت مدیره و مدیر مالی و اداری نسبت به پیگیری موارد مطرح شده در حوزه کاری مربوطه و رفع موارد اشکال مندرج در نامه مدیریت در حداقل زمان ممکن اقدام نمایند.</p>	20
1395/09/02	<p>آئین نامه اجرایی تهیه شده جهت نحوه اداره نشریه حسابدار رسمی مورد تایید هیئت مدیره قرار گرفت و مقرر شد جهت تصویب به شورای عالی ارایه گردد.</p>	21
1395/09/02	<p>در راستای تحقق اهداف و مأموریت های جامعه مندرج در اساسنامه و سایر اسناد بالا دستی، رفع مسائل و معضلات اجرایی موجود، جلوگیری از موازی کاری ها و انجام به موقع برنامه های اداری و عملیاتی، چارت سازمانی بازننگری شده مورد تایید هیئت مدیره قرار گرفته و مقرر شد جهت تصویب به شورای عالی ارائه گردد.</p>	22
1395/09/15	<p>حسابداران رسمی که برای اولین بار واجد شرایط شراکت در مؤسسات حسابرسی می شوند، بر مبنای رسیدگی و گزارش مستند مدیر نظارت حرفه ای در خصوص احراز شرایط و ضوابط مربوط و اخذ مصوبه هیئت مدیره در این خصوص نسبت به تغییر وضعیت اقدام گردد.</p>	23

1395/09/15	24	جهت تأسیس مؤسسات حسابرسی جدید مقرر شد جلسه‌ای با حضور کلیه شرکای مؤسسه در شرف تأسیس و هیئت‌مدیره تشکیل شود و راهنمایی و توجیحات لازم به منظور بیان مشکلات و موانع موجود در اداره مؤسسات کوچک و جلوگیری از مشکلات و معضلات آتی ارائه گردد که حتی‌المقدور از تأسیس مؤسسات حسابرسی کوچک جلوگیری شود، لیکن با توجه به جمیع جهات تأسیس مؤسسات حسابرسی جدید با مصوبه هیئت‌مدیره، خواهد بود.
1395/09/15	25	در ارتباط با انحلال مؤسسات حسابرسی مقرر شد هرگونه موافقت با تغییر وضعیت و انحلال مؤسسات حسابرسی، موضوع با حضور کلیه شرکای مؤسسه حسابرسی مربوط و اخذ مصوبه هیات‌مدیره صورت گیرد.
1395/09/15	26	آیین‌نامه‌های مالی و اداری و خدمات رفاهی موجود توسط مدیر مالی و اداری بازنگری شود و آیین‌نامه‌های پیشنهادی مورد نیاز ظرف مدت دو هفته جهت تصویب به هیئت‌مدیره ارائه گردد.
1395/09/15	27	مقرر گردید جهت انتخاب اعضای کارگروه‌های تخصصی، ضمن فراخوان در سایت جامعه، هیئت‌مدیره یک مدل مناسب جهت انتخاب افراد ذیصلاح و واجد شرایط، تدوین نماید تا امکان تشکیل کارگروه‌های تخصصی با مشارکت حداکثری اعضای ذیصلاح فراهم گردد.
1395/09/15	28	در راستای تحقق اهداف و مأموریت‌های جامعه مندرج در اساسنامه و سایر اسناد بالا دستی، رفع مسائل و معضلات اجرایی موجود شناسایی شده، چارت سازمانی جامعه مورد بازنگری و تایید هیئت‌مدیره قرار گرفت و مقرر شد جهت تصویب به شورای عالی ارایه گردد.
1395/09/15	29	به منظور استفاده حداکثری و مطلوب از فضای ساختمان دفتر مرکزی جامعه مقرر گردید که اقدامات لازم جهت بهسازی ساختمان توسط مدیر مالی و اداری صورت پذیرد.
1395/09/15	30	به منظور ارزیابی به موقع وضعیت مؤسسات حسابرسی مقرر شد چک لیست کنترل وضعیت مؤسسات حسابرسی تهیه شده، توسط حسابرس مستقل مؤسسات حسابرسی شود و موارد عدم رعایت نیز در گزارش حسابرس که متناسب نیازهای اطلاعاتی جامعه تهیه شده و جهت تصویب به شورای عالی ارائه شود.

1395/09/22	با توجه به هماهنگی‌های صورت گرفته توسط امور اعضا، آزمون رتبه‌بندی کارکنان مؤسسات حسابرسی در مورخ 1395/12/5 در دانشگاه صنعتی امیرکبیر برگزار خواهد شد. همچنین مقرر گردید اقدامات لازم به منظور برگزاری آزمون متناسب با سطوح حرفه‌ای برگزار گردد.	31
1395/09/30	گزارشی از مؤسسات کمتر از سه شریک توسط مدیر امور اعضا، ارائه شده و مقرر گردید ضمن برگزاری جلسات با شرکای مؤسسات، وضعیت آنها تعیین تکلیف گردد و هر ماه گزارشی از آخرین وضعیت مؤسسات مزبور و اقدامات انجام شده در این خصوص ارائه شود. همچنین واحد نظارت حرفه‌ای گزارشی از شرکای مؤسساتی که اشتغال بکار تمام وقت نداشته و یا در واحدهای اجرایی عضو هیئت‌مدیره هستند را در اختیار امور اعضا قرار داده تا با بررسیهای لازم، جهت تصمیم‌گیری مقتضی به هیئت‌مدیره ارائه نمایند.	32
1395/10/07	در رعایت ماده 58 اساسنامه، مبنی بر انتشار صورت اسامی کلیه حسابداران رسمی در دی ماه هر سال، مقرر گردید فهرست مزبور به صورت ویژه‌نامه در روزنامه دنیای اقتصاد (روزنامه کثیرالانتشار جامعه) و روزنامه رسمی کشور، انتشار یابد.	33
1395/10/07	دبیرکل جامعه گزارشی از اقدامات و جلسه برگزار شده با نمایندگان سازمان امور مالیاتی در خصوص اعلام فهرست اشخاص مشمول حسابرسی ماده 272 قانون مالیاتهای مستقیم، ارائه نمودند بر اساس آخرین مذاکرات انجام شده قرار شد، نمایندگان سازمان امور مالیاتی تا پایان دیماه 1395، فهرست اشخاص مشمول حسابرسی ماده مزبور را اعلام نمایند.	34
1395/10/07	با توجه به برگزاری آزمون رتبه‌بندی کارکنان مؤسسات در تاریخ 1395/12/05، مقرر شد مدیران واحد نظارت حرفه‌ای، امور اعضا و واحد آموزش برای هر یک از رده‌های حرفه‌ای منابع آزمون را مشخص و جهت اطلاع متقاضیان در سایت جامعه قرار دهند.	35
1395/10/07	در راستای تمرکز امور و هماهنگی کامل مقرر شد، مدیر نظارت حرفه‌ای به عنوان عضو رابط هیئت‌های انتظامی کلیه وظایف دبیرکل در خصوص تبصره 7 ماده 36 اساسنامه و ماده 10 آئین‌نامه اجرایی هیئت‌های انتظامی، شامل کلیه وظایف و مکاتبات و هماهنگی‌های لازم (اعم از اساسنامه‌ای و آیین‌نامه‌ای)، را عهده‌دار شوند.	36

1395/10/07	<p>نامه شماره 95/423 هـ ن مورخ 1395/10/05 ریاست محترم هیئت عالی نظارت در خصوص ماده 19 آئین‌نامه اجرایی مؤسسات حسابرسی موضوع ماده 28 اساسنامه و تبصره مربوط در جلسه طرح گردید و مقرر شد مدیر امور اعضا ضمن مکاتبه با مؤسساتی که با مؤسسات حسابرسی بین‌المللی خارجی همکاری دارند قراردادهای همکاری فی‌مابین را بررسی و گزارش آن را در جلسات آتی جهت تصمیم‌گیری‌های مقتضی به هیئت‌مدیره ارائه نمایند.</p>	37
1395/10/07	<p>به منظور شناسایی حسابداران رسمی (اعم از شرکای مؤسسات و حسابداران رسمی شاغل در مؤسسات) که در واحدهای اجرایی عضو هیئت‌مدیره هستند مقرر گردید، با توجه به امکانات موجود در سامانه اداره ثبت شرکتها، اقدامات لازم به منظور شناسایی آنان انجام و گزارش آن در جلسات آتی جهت تصمیم‌گیری مقتضی به هیئت‌مدیره ارائه گردد.</p>	38
1395/10/07	<p>بودجه سال 1396 توسط مدیر مالی و اداری ارائه گردید. با توجه به بررسیهای انجام شده و تغییرات پیش‌بینی شده در ساختار جامعه طبق چارت پیشنهادی مقرر شد، هزینه‌ها بر مبنای ساختار جدید پیش‌بینی و درآمدهای مربوطه در صورت وجود کسری متناسب با هزینه‌های مربوط تعدیل و در صورت لزوم پیشنهاد تغییر نرخ حق عضویت‌ها به شورای عالی جامعه انعکاس یابد.</p>	39
1395/10/27	<p>اسامی اعضای حسابدار رسمی که به تنبیه‌های انضباطی در بندهای 3 الی 6 ماده 36 اساسنامه محکوم می‌شوند پس از قطعیت یک بار در روزنامه رسمی کشور و روزنامه کثیرالانتشار جامعه منتشر می‌شود از طرفی دیگر، طبق ماده 58 اساسنامه جامعه حسابداران رسمی ایران در دی ماه هر سال فهرست حسابداران رسمی با قید شاغل و غیرشاغل در یک روزنامه کثیرالانتشار و روزنامه رسمی منتشر گردد. آیا در انتشارهای بعدی طبق ماده 58 مزبور، اعلام اسامی حسابداران رسمی محکوم شده در دوران محکومیت ضرورت دارد؟ که در این خصوص مقرر گردید نظر مشاور حقوقی اخذ و نتیجه در جلسات آتی هیئت‌مدیره مطرح شود.</p>	40
1395/10/27	<p>در جهت ارائه خدمات رفاهی به حسابداران رسمی مقرر گردید با توجه به تخفیفات ارائه شده، با شرکت پرسپولیس قرارداد منعقد و از طریق سایت به اعضا اطلاع‌رسانی شود.</p>	41
1395/11/05	<p>مقرر گردید سیستم دبیرخانه و ارجاع توسط واحد آی تی (آقای ستاری) با هماهنگی مدیر نظارت حرفه‌ای در اسرع وقت راه‌اندازی گردد.</p>	42
1395/11/05	<p>سؤالات آقای پسران‌رزاق در خصوص گزارشگری بر مبنای IFRS در جلسه مطرح شد و مقرر گردید سؤالات ایشان به صورت مکتوب جهت اخذ نظر کارشناسی در کارگروه فنی و استانداردها مطرح گردد.</p>	43

1395/11/12	44	آیین نامه مبلغ ورودیه و حق عضویت در جلسه طرح و مورد بحث و بررسی قرار گرفت که در این خصوص مقرر گردید پس از اعمال تعدیلات هر یک از اعضای هیئت مدیره جهت تصویب به شورای عالی ارائه گردد.
1395/11/12	45	بودجه سال 1396 ارائه گردید. با توجه به بررسیهای انجام شده و تغییرات انجام شده و تغییرات مورد نیاز طبق ساختار سازمان مصوب شورا که هزینه های بر مبنای ساختار جدید پیش بینی و درآمدها نیز با توجه به تغییر در نرخ حق عضویتها تعدیل گردیده است مورد تصویب هیئت مدیره قرار گرفت و مقرر شد جهت تصوب به شورای عالی ارائه گردد.
1395/11/12	46	صورت‌های مالی نمونه موسسات حسابرسی و چک لیست رعایت قوانین و مقررات جامعه توسط حسابرسان مستقل موسسات حسابرسی، مورد تایید هیئت مدیره قرار گرفت و مقرر شد جهت تصویب به شورای عالی ارائه گردد.
1395/11/19	47	آیین نامه اختصاصی کارگروه‌های تخصصی مورد بحث و بررسی قرار گرفت و مقرر شد پس از اعمال تعدیلات مورد نیاز جهت تائید در جلسات آتی هیئت مدیره ارائه گردد.
1395/11/26	48	آیین نامه اجرایی تشکیل کارگروه‌های تخصصی مورد بازنگری و تایید هیئت مدیره قرار گرفت و مقرر شد جهت تصویب به شورای عالی ارائه گردد.
1395/12/03	49	موضوع برنامه‌های آموزشی مرکز آموزش و تحقیقات جامعه و همچنین نقطه نظرات اعضای هیئت مدیره در جلسه مطرح و مقرر شد جهت تغییر و تحول در برنامه‌های آموزشی و ارتقای کیفی آموزش آیین نامه آموزشی جامع تدوین و جهت تصویب به هیئت مدیره ارائه گردد.
1395/12/11	50	نامه شماره 95/474 هن مورخ 1395/12/07 رئیس محترم هیئت عالی نظارت در خصوص برخی از مشکلات کنترل کیفیت مؤسسات حسابرسی در جلسه مطرح و مقرر شد مدیر نظارت حرفه‌ای، موارد را به گروه‌های بررسی کننده انتقال دهند تا در بررسی‌های آتی مؤسسات و همچنین در بازنگری پرسشنامه‌های کنترل کیفیت و وضعیت مد نظر قرار گیرد.
1395/12/24	51	به منظور پیگیری مسائل حقوقی و پاسخ مناسب به ذینفعان و حفظ منافع حداکثری جامعه، مقرر شد در سال 1396 از خدمات مشاوران حقوقی استفاده گردد.
1395/12/24	52	مقرر شد در سال 1396 صورت‌های مالی نمونه مؤسسات حسابرسی و چک لیست رعایت مقررات جامعه توسط حسابرسان مستقل مؤسسات حسابرسی مجدداً در کارگروه فنی و استانداردها مطرح شود و از آقای مرتضی اسدی عضو محترم شورای عالی نیز جهت تبیین موضوعات در جلسه حضور در کارگروه دعوت گردد.

