

تأیید صورت وضعیت های مالی و عملکرد طرح تملک دارایی های سرمایه ای
سازمان منطقه آزاد ارس مربوط به سال های مالی ۱۳۸۷، ۱۳۸۶، ۱۳۸۵، ۱۳۸۴
مصوب ۱۳۸۸/۰۸/۱۰
با اصلاحات و الحاقات بعدی



وزیران عضو شورای هماهنگی مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی به استناد اصل یکمصد و سی و هشتم قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران و با رعایت تصویب نامه شماره ۱۵۹۱۷۶/ت/۴۳۵۰۵ هـ مورخ ۱۰/۸/۱۳۸۸ تصویب نمودند:

۱- صورت وضعیت های مالی و عملکرد طرح تملک دارایی های سرمایه ای سازمان منطقه آزاد ارس مربوط به سال های مالی ۱۳۸۷، ۱۳۸۶، ۱۳۸۵، ۱۳۸۴، مشروط به انجام تکالیف مندرج در صورت جلسه پیوست که تأیید شده به مهر دفتر هیئت دولت است، تأیید می گردد.

۲- با توجه به بررسی های کارگروه منتخب در جلسه مورخ ۲۸/۷/۱۳۸۹ مجمع عمومی و گزارش حسابرس مستقل طرح و توضیحات ارائه شده، تکالیف هیئت مدیره سازمان مزبور در (۹ بند) مربوط به سال های مالی منتهی به تاریخ های یاد شده به شرح صورت جلسه پیوست که تأیید شده به مهر دفتر هیئت دولت است، تعیین می گردد.

این تصویب نامه در تاریخ ۲۷/۱/۱۳۹۱ به تأیید مقام محترم ریاست جمهوری رسیده است.

محمد رضا رحیمی معاون اول رئیس جمهور

صورت جلسه کمیته تخصصی منتخب شورای هماهنگی امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی، درخصوص بررسی صورت وضعیت مالی و عملکرد سالهای مالی ۱۳۸۵، ۱۳۸۶، ۱۳۸۷ و ۱۳۸۴ طرح تملک دارایی های سرمایه ای سازمان منطقه آزاد ارس مورخ ۲۸/۷/۱۳۸۹

پیرو دعوتنامه شماره ۶۲۱/۲۰/۸۹۲ مورخ ۲۰/۷/۱۳۸۹، جلسه کمیته منتخب شورای هماهنگی امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی، درخصوص بررسی صورت وضعیت مالی و عملکرد سالهای مالی ۱۳۸۴، ۱۳۸۵، ۱۳۸۶، و ۱۳۸۷ طرح تملک داراییهای سرمایه ای سازمان منطقه آزاد ارس در تاریخ ۲۸/۷/۱۳۸۹ رأس ساعت ۱۱:۰۰ صبح در محل منطقه آزاد ارس با حضور اعضای کمیته و نمایندگان حسابرس مستقل (سازمان حسابرسی) و مجری و ذیحساب طرح تملک داراییهای سرمایه ای تشکیل و پس از بحث و تبادل نظر پیرامون صورت وضعیت مالی و گزارش حسابرسی طرح تملک دارایی های سرمایه ای سالهای مالی ۱۳۸۴، ۱۳۸۵، ۱۳۸۶، و ۱۳۸۷ سازمان منطقه آزاد ارس، از آنجا که اکثر بندهای مطروحه در گزارش های حسابرسی سال های مالی ۱۳۸۴ لغایت ۱۳۸۶ در سنوات بعد برطرف گردیده و یا به گزارش حسابرسی سال مالی ۱۳۸۷ انتقال یافته است، بنابراین کمیته ضمن عدم پذیرش تأخیر در ارائه صورتهای مالی و برگزاری بهنگام مجمع عمومی عادی سالیانه، تذکراتی ایراد نمودند، در ادامه پس از بررسی صورت وضعیت مالی و عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۸۷ و استماع گزارش سال ۸۷ حسابرس مستقل طرح تملک دارایی های سرمایه ای و توضیحات مجری و ذیحساب طرح در خصوص هر یک از بندهای گزارش مذکور، تصمیماتی بشرح ذیل اتخاذ شد:

۱- در خصوص بند ۳ گزارش حسابرس مستقل:

پس از استماع توضیحات ارائه شده مبنی بر تکمیل و بهره برداری از دارائی ایجاد شده در سال ۱۳۸۹، مقرر گردید مجری طرح ضمن انجام اقدامات و اصلاحات و تعدیلات مورد لزوم برابر قوانین و مقررات و پیگیری جهت تحویل دارایی به دستگاه بهره بردار، گزارش اقدامات و اصلاحات بعمل آمده را حداکثر طی مدت چهار ماه به مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی و حسابرس مستقل ارائه نماید.

۲- در خصوص بند ۴ گزارش حسابرس مستقل:

پس از استماع توضیحات ارائه شده مبنی بر تحویل و بهره برداری از دارائیهای مورد اشاره، مقرر شد مجری طرح ضمن انجام اصلاحات و تعدیلات مورد لزوم در حسابها، برابر تبصره یک ماده ۱۱۳ قانون محاسبات عمومی کشور، گزارش اقدامات به عمل آمده را حداکثر طی مدت چهار ماه به مراکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی و حسابرس مستقل ارائه نماید.

۳- در خصوص بند ۵ گزارش حسابرس مستقل:

ضمن تأکید بر رعایت استانداردهای حسابداری و موازین کنترل های داخلی در ثبت به موقع کلیه رویداد های مالی، رعایت کامل قوانین و مقررات مورد تأکید قرار گرفت. همچنین مقرر شد ضمن تعیین تکلیف میلگردهای مذکور اصلاحات و تعدیلات مورد لزوم در این ارتباط در حسابها انجام شده و گزارش اقدامات به عمل آمده حداکثر طی مدت چهار ماه به مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی و حسابرس مستقل ارائه شود.

۴- در خصوص بند ۶ گزارش حسابرس مستقل:

توضیحات ارائه شده مبنی بر اخذ پاسخ تائیدیه پس از تاریخ صدور گزارش حسابرس مستقل به استماع کارگروه رسید، مقرر شد نسبت به ارائه پاسخ دریافتی به حسابرس مستقل اقدام شود.



۵- در خصوص بند ۹ گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی:

توضیحات ارائه شده به استماع کمیته رسید، مقرر شد ظرف مدت دو ماه مدارک مربوطه به حسابرس مستقل ارائه شود.

۶- در خصوص بند ۱۰ گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی:

ضمن استماع توضیحات ارائه شده به کمیته، مقرر شد بگونه ای برنامه ریزی شود که پشرفت پروژه ها در موعد مقرر انجام شود.

۷- در خصوص بند ۱۱ گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی:

مقرر شد مجری طرح در ارتباط با برقراری پوشش بیمه ای موضوع پیمان ها توسط پیمانکار و نیز پوشش بیمه ای موجودیها در چارچوب بودجه مصوب و با رعایت مقررات و صرفه و صلاح سازمان اقدام نماید.

۸- در خصوص بندهای ۱۲، ۱۳، ۱۴ و ۱۵ گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی:

پس از استماع توضیحات ارائه شده مقرر شد مدارک و مستندات اقدامات انجام شده به حسابرس مستقل ارائه شود. همچنین رعایت کامل قوانین و مقررات در خصوص موارد مندرج در بندهای فوق مورد تاکید کمیته قرار گرفت.

۹- در خصوص بند ۱۶ گزارش حسابرس مستقل:

مقرر گردید مجری طرح ضمن ارائه به موقع صورتهای مالی طرح تمک داراییهای سرمایه ای برای سال مالی ۱۳۸۹، با هماهنگی مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی ترتیبی اتخاذ نماید تا امکان ارائه به موقع گزارش حسابرس مستقل طرح تمک دارایی های سرمایه ای برای طرح در مجمع عمومی سالانه در موعد مقرر قانونی فراهم شود.

جلسه کمیته تخصصی منتخب شورای هماهنگی امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی در ساعت ۱۳:۰۰ با ذکر ملوات حاضرین به پایان رسید.

معاونت تدوین، تنقیح و انتشار قوانین و مقررات - معاونت حقوقی ریاست جمهوری (Qavanin.ir)

