



جمهوری اسلامی ایران

رئیس جمهور

تصویب نامه هیئت وزیران

بسمه تعالی

"با صلوات بر محمد و آل محمد"

وزارت امور اقتصادی و دارایی

دبیرخانه شورای عالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی

هیئت وزیران در جلسه ۱۴۰۲/۶/۵ به پیشنهاد شماره ۱۴۰۲۲/۱۰/۲۵۰۳ مورخ ۱۴۰۲/۴/۱۰ دبیرخانه شورای عالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی و به استناد بند (ج) ماده (۴) قانون چگونگی اداره مناطق آزاد تجاری - صنعتی جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۷۲ تصویب کرد:

۱- با توجه به اظهار نظر حسابرس و بازرس قانونی در بند (۴) گزارش حسابرسی، صورت‌های مالی و عملکرد هیئت مدیره سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی ماکو، مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹ به شرح صورتجلسه مورخ ۱۴۰۱/۲/۶ پیوست که تأیید شده به مهر دفتر هیئت دولت است، تأیید می‌شود.

۲- سازمان حسابرسی به عنوان حسابرس مستقل و بازرس قانونی سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی ماکو، برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰ انتخاب و حق الزحمه حسابرس مستقل و بازرس قانونی مبلغی است که در قرارداد بین سازمان منطقه و سازمان حسابرسی با رعایت تعرفه‌های مصوب مطابق قانون تعیین می‌شود و قالب قرارداد استاندارد جامعه حسابداران رسمی ایران ملاک عمل می‌باشد.

۳- تصویب گزارش عملکرد سال آتی هیئت مدیره سازمان یادشده منوط به تحقق موارد زیر است:

الف - ارائه گزارش تحلیل اقتصادی و اجتماعی از منطقه و متغیرهای کلیدی کلان منطقه.

ب - ارائه گزارش عملکرد طرح‌های عمرانی و سرمایه‌گذاری در منطقه بر اساس اهداف کمی مصوب در برنامه و بودجه مصوب سال و مقایسه وضعیت تحقق پیشرفت فیزیکی و مالی با هدف تعیین شده.

پ - رفع مغایرت‌های موجود میان گزارش عملکرد و انحراف بودجه در گزارش هیئت مدیره و حسابرس.

محمد مخبر
معاون اول رئیس جمهور

رونوشت به دفتر مقام معظم رهبری، دفتر رئیس جمهور، دفتر رئیس مجلس شورای اسلامی، دفتر رئیس قوه قضاییه، دفتر معاون اول رئیس جمهور، دبیرخانه مجمع تشخیص مصلحت نظام، دبیرخانه ستاد کل نیروهای مسلح، دیوان محاسبات کشور، دیوان عدالت اداری، سازمان بازرسی کل کشور، معاونت‌های قوانین و نظارت مجلس شورای اسلامی، امور تدوین، تنقیح و انتشار قوانین و مقررات، کلیه وزارتخانه‌ها، سازمان‌ها و مؤسسات دولتی، معاونت‌های رئیس جمهور، نهادهای انقلاب اسلامی، روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران، دبیرخانه شورای اطلاع‌رسانی دولت و دفتر هیئت دولت ابلاغ می‌شود.

مورد تجدید مجمع عمومی سالیانه کارگروه تخصصی شورای عالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی

در خصوص بررسی صورت‌های مالی و عملکرد سال مالی ۱۳۹۹

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی ماکو - مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۶

پیرو دعوتنامه شماره ۱۴۰۱۲/۲۸/۶۲۹ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۱ جلسه مجمع عمومی سالیانه (کارگروه تخصصی شورای عالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی)، در خصوص بررسی صورت‌های مالی و عملکرد سال مالی ۱۳۹۹ سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی ماکو در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۶ در سالن کنفرانس دبیرخانه شورای عالی با حضور اعضای کارگروه تخصصی شورای عالی و حسابرس مستقل و بازرس قانونی (سازمان حسابرسی) تشکیل شد، اعضای مجمع ضمن استماع گزارش عملکرد هیأت مدیره و بررسی صورت‌های مالی حسابرس مستقل و بازرس قانونی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹ و توضیحات مدیرعامل، هیأت مدیره و مدیران سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی ماکو، در خصوص هر یک از بندهای گزارش مذکور، تصمیماتی بشرح ذیل اتخاذ نمودند:

۱- در خصوص بند (۴) گزارش حسابرس مستقل (بند اظهار نظر): صورت‌های مالی تلفیقی و شرکت اصلی شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی ماکو برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، مورد تصویب قرار گرفت.

۲- در خصوص بند (۵) گزارش حسابرس مستقل (تأکید بر مطلب خاص): ضمن استماع گزارش سازمان در اینخصوص، مجمع عمومی مقرر نمود سازمان منطقه اقدامات حقوقی و قانونی لازم را با رعایت صرفه و صلاح سازمان تا حصول نتایج نهایی انجام و نتایج اقدامات صورت گرفته را بصورت سه ماهه به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه شورای عالی ارائه نماید.

۳- در خصوص بند (۶) گزارش حسابرس مستقل (تأکید بر مطلب خاص): گزارش به استماع رسید. مجمع عمومی مقرر نمود با توجه به بهبود وضعیت در خصوص بیماری کرونا سازمان منطقه تمهیدات و برنامه‌ریزی لازم را به منظور افزایش درآمدهای عملیاتی سازمان معمول و گزارش اقدامات صورت گرفته را تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ به حسابرس مستقل و دبیرخانه شورای عالی ارائه نماید.

۴- در خصوص بند (۷) گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی: مجمع عمومی ضمن عدم پذیرش هرگونه انحراف از بودجه مصوب و اصلاحی سازمان و تأکید بر مسئولیت هیأت مدیره و مدیران وقت در اینخصوص و لزوم ارائه گزارش تحلیل اقتصادی و اجتماعی به استناد تصویبنامه شماره ۱۵۵۳۴۲/ت/۵۸۴۴۶-هـ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۶، بر رعایت بودجه

مصوب سالانه سازمان‌های مناطق آزاد تأکید نمود.

دفتر هیئت دولت

مورد تجدید مجمع عمومی کارگروه تخصصی شورای عالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی ویژه اقتصادی

در خصوص بررسی صورت‌های مالی و عملکرد سال مالی ۱۳۹۸

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی ماکو - مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۰۶

- ۵- در خصوص بند (۸) گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی: با توجه به تکلیف مقرر در اینخصوص در بند ۷ تکالیف تعیین شده توسط مجمع عمومی برای گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در ارتباط با صورت‌های مالی منتهی به اسفندماه سال ۱۳۹۸ سازمان، مجمع عمومی مقرر نمود سازمان منطقه حداکثر ظرف مدت یک‌ماه نسبت به اجرای تکلیف تعیین شده اقدام و نتیجه را به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه شورای عالی ارائه نماید.
- ۶- در خصوص بند (۹) گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی: گزارش به استماع اعضای مجمع رسید.
- ۷- در خصوص بند (۱۰) گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی:
- در خصوص بند ۱-۱۰: مجمع عمومی بر لزوم ارائه صورت‌های مالی سازمان در موعد مقرر در اساسنامه تأکید نمودند.
- در خصوص بند ۲-۱۰: مجمع عمومی بر اجرای تکالیف تعیین شده و رعایت قوانین و مقررات تأکید نمود. بدیهی است مسئولیت اجرای تکالیف مقرر بر عهده مدیران و مسئولان وقت سازمان می‌باشد.
- ۸- در خصوص بند (۱۱) گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی: گزارش سازمان منطقه به استماع رسید. مجمع عمومی بر لزوم رعایت ضوابط و مقررات تأکید نمود.
- ۹- در خصوص بند (۱۲) گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی: با توجه به تکلیف تعیین شده در ارتباط با بند ۱۱ گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در خصوص صورت‌های مالی منتهی به اسفندماه ۱۳۹۸ سازمان منطقه در اینخصوص، مجدداً بر اجرای آن تأکید و مقرر داشت سازمان منطقه اقدامات و مکاتبات قانونی لازم را در اینخصوص تا حصول نتیجه نهایی با رعایت صرفه و صلاح سازمان انجام و گزارش اقدامات صورت گرفته را حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه شورای عالی ارائه نماید.
- همچنین در ارتباط با حجم بالای موجودی نقد، از آنجا که تنظیم برنامه مالی و استفاده بهینه از منابع مالی یکی از وظایف مهم هیأت مدیره سازمان تلقی می‌شود، مجمع عمومی هیأت مدیره را مکلف به ارائه گزارش چگونگی برنامه‌ریزی مالی و بهره‌گیری مطلوب از منابع سازمان در اینخصوص نموده و مقرر شد یک نسخه از گزارش مورد نظر و برنامه تنظیم شده را ظرف مدت یک‌ماه به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه شورای عالی ارائه نمایند.

دفتر هیئت دولت

مورد مجلس مجمع عمومی کارگروه تخصصی شورای عالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی

در خصوص بررسی صورتی مالی و عملکرد سال مالی ۱۳۹۹

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی ماکو - مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۶

۱۰- در خصوص بند (۱۳) گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی حسابرس: مجمع عمومی هیأت مدیره را مکلف نمود پیگیری لازم را به منظور وصول مطالبات با رعایت صرفه و صلاح سازمان تا حصول نتایج نهایی به عمل آورده و نتایج اقدامات را بصورت سه ماهه به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه شورای عالی ارائه نماید. همچنین با توجه به توضیحات سازمان در خصوص گشایش اعتبار اسنادی بابت خرید دستگاه فلاپت چک، با توجه به عدم حصول نتیجه در خصوص موضوع مذکور از طریق بانک عامل و بانک مرکزی، مجمع عمومی ضمن تأکید بر مسئولیت مستقیم مدیرعامل، هیأت مدیره و مدیران ذیربط در خصوص هرگونه احقاق حقوق مالی سازمان مقرر نمود سازمان منطقه با قید فوریت اقدامات حقوقی لازم را با رعایت صرفه و صلاح سازمان جهت وصول مطالبات انجام و نتیجه اقدامات صورت گرفته را حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۰ به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه شورای عالی ارائه نماید.

۱۱- در خصوص بند (۱۴) گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی حسابرس: گزارش به استماع اعضای مجمع رسید.
۱۲- در خصوص بند (۱۵) گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی حسابرس: گزارش به استماع اعضای مجمع رسید.
۱۳- در خصوص بند (۱۶) گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی حسابرس: گزارش به استماع اعضای مجمع رسید.
مجمع عمومی بر لزوم رعایت کلیه قوانین و مقررات در اینخصوص تأکید نمود. همچنین مقرر شد سازمان منطقه اقدامات صورت گرفته در اینخصوص را بصورت سه ماهه به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه شورای عالی ارائه نماید.
۱۴- سازمان حسابرسی به عنوان حسابرس مستقل و بازرس قانونی سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی ماکو، برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۴۰۰ انتخاب و حق الزحمه حسابرس مستقل و بازرس قانونی مبلغی است که در قرارداد بین سازمان منطقه و سازمان حسابرسی با رعایت تعرفه‌های مصوب مطابق قانون تعیین می‌شود.

۱۵- روزنامه اطلاعات بعنوان روزنامه کثیرالانتشار جهت درج آگهی‌های سازمان انتخاب می‌شود.

۱۶- جلسه مجمع عمومی سالیانه کارگروه تخصصی منتخب شورای عالی مناطق آزاد و ویژه اقتصادی) با ذکر صلوات حاضرین

به پایان رسید.

دفتر هیئت دولت

۳
مجلس

لی