



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 ۱۴۰۳/۴/۲۴ به پیشنهاد شماره ۱۳۴۷/۱۰/۱۴۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۲/۲۶ 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 اظهارنظر حسابرس و بازرس قانونی در بند (۱۴) گزارش حسابرسی، صورت‌های مالی تلفیقی سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی چابهار شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰، صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد و گزارش عملکرد هیئت مدیره سازمان، برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور، به شرح صورت جلسه پیوست که تأیید شده به مهر دفتر هیئت دولت است، تأیید می‌شود.

۲- سازمان مکلف است در ارائه گزارش عملکرد هیئت مدیره برای سال آتی موارد زیر را رعایت نماید:

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

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

پ- ارائه گزارش عملکرد بودجه در چهارچوب بودجه مصوب هیئت وزیران.

۳- سازمان حسابرسی به عنوان حسابرس مستقل و بازرس قانونی سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی چابهار، برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱ انتخاب می‌شود 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 است.

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.

مورت بلج محمی سابلز کاکر ده شخصی شورای مالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی

در خصوص بررسی صورت های مالی و عملکرد سال مالی ۱۴۰۰

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی چابهار - مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۳

پیرو دعوتنامه شماره ۱۴۰۲۲/۲۰/۶۴۹۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۵ جلسه مجمع عمومی سالیانه (کارگروه تخصصی شورایی مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی)، به منظور بررسی صورت های مالی و عملکرد سال مالی ۱۴۰۰ سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی چابهار در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۳ در سالن کنفرانس دبیرخانه شورایی با حضور اعضای کارگروه تخصصی شورایی و حسابرس مستقل و بازرس قانونی (سازمان حسابرسی) برگزار شد. اعضای مجمع ضمن استماع گزارش عملکرد سازمان و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی در رابطه با صورت های مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰ سازمان و توضیحات مدیر عامل، اعضای هیئت مدیره و مدیران سازمان در این خصوص، ضمن تأکید بر مسئولیت مدیر عامل و اعضای هیئت مدیره در رعایت قوانین و مقررات مربوطه، در رابطه با هر یک از بندهای گزارش، به شرح زیر مقرر نمودند:

۱- در خصوص بند (۴) گزارش حسابرس مستقل (اظهار نظر مشروط): پس از استماع گزارش سازمان، با عنایت به تکرار بند در سنوات قبل، مقرر گردید سازمان با هماهنگی حسابرس مستقل و بازرس قانونی رویه مربوط به نحوه ثبت و اعمال در حساب ها را اصلاح و ضمن اعمال تعدیلات لازم نتایج اقدامات را حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به دبیرخانه ارائه نماید.

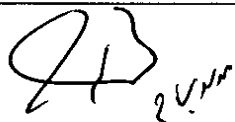
۲- در خصوص بند (۵) گزارش حسابرس مستقل (اظهار نظر مشروط): پس از استماع توضیحات مقرر شد سازمان منطقه گزارش علل تأخیر در اعمال مبالغ مربوط به صورت وضعیت های پیمانکاران (به تفکیک قراردادهای) را حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به دبیرخانه ارائه نماید. همچنین تکالیف مجمع عمومی در خصوص اجزای بند به شرح زیر است:

در خصوص جزء ۱-۵: با توجه به گزارش سازمان از اعمال حساب در این خصوص، مقرر شد ضمن اعمال تعدیلات احتمالی لازم در حساب ها، سوابق و مستندات مربوطه را تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به حسابرس مستقل و دبیرخانه ارائه نماید.

در خصوص جزء های ۲-۵ و ۳-۵: توضیحات سازمان در خصوص بازنگری و تغییر در نقشه پروژه خانه فرهنگ و به تبع آن تغییر در درصد پیشرفت به استماع رسید. مجمع عمومی ضمن تأکید بر مسئولیت مدیران وقت در استقرار سیستم های کنترل داخلی قابل اتکاء، مقرر نمود سازمان ضمن اعمال اصلاحات و تعدیلات لازم در حساب ها، گزارش کامل اصلاحات انجام شده، صورت ریز دارایی های در جریان تکمیل و درصد پیشرفت آنها را به همراه برآورد مخارج آتی پروژه ها تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به حسابرس مستقل و دبیرخانه ارائه نماید. همچنین با توجه به توضیحات ارائه شده در خصوص رفع مشکل برای سال ۱۴۰۱، در صورت تکرار بند در سال ۱۴۰۱ ضمن عدم پذیرش موضوع توسط مجمع، مسئولیت و عواقب آن بر عهده مدیرعامل و اعضای هیئت مدیره خواهد بود.

۳- در خصوص بند (۶) گزارش حسابرس مستقل (اظهار نظر مشروط):

در خصوص جزء ۱-۶: پس از استماع گزارش سازمان با عنایت به تکالیف مجمع عمومی مبنی بر تعیین تکلیف شرکت های تابعه فاقد مجوز در بند (۱) صورتجلسه رسیدگی به صورت های مالی سال ۱۳۹۹، مجمع عمومی ضمن تأکید بر مسئولیت مدیران ذی ربط مقرر نمود سازمان منطقه ضمن اجرای تکالیف تعیین شده در مجامع سنوات قبل و انجام اقدامات حقوقی و قانونی لازم، گزارش جامعی از پیگیری های حقوقی صورت گرفته را به همراه پیشنهاد سازمان در راستای تسریع در تعیین تکلیف شرکت های تابعه حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ جهت اخذ تصمیم توسط مجمع عمومی به دبیرخانه ارائه نماید. همچنین مقرر شد سازمان کلیه اسناد و مدارک مربوطه را در اختیار حسابرس مستقل و بازرس قانونی قرار دهد.



صورت جلسه مجمع عمومی سالیانه کارگروه تخصصی شورای عالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی

در خصوص بررسی صورت های مالی و عملکرد سال مالی ۱۳۰۰

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی چابهار - مورخ ۱۳۰۲/۰۸/۲۳

در خصوص جزء های ۲-۶ الی ۴-۶: با توجه به گزارش سازمان از اقدامات انجام شده ضمن تأکید بر مسئولیت مدیران در احقاق حقوق سازمان مقرر شد با رعایت قوانین و مقررات مربوطه، اصلاحات لازم طبق نظر حسابرس مستقل و بازرس قانونی براساس استانداردهای مربوطه در حساب ها اعمال و کلیه سوابق و مستندات اعم از جزئیات سرمایه گذاری های انجام شده در شرکت ها به صورت تفصیلی و به تفکیک هر شرکت و سرمایه گذاری صورت پذیرفته تا تاریخ ۱۴۰۲/۹/۳۰ در اختیار حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه جهت ارائه به مجمع عمومی قرار گیرد.

۴- در خصوص بند (۷) گزارش حسابرس مستقل (اظهار نظر مشروط): با عنایت به تکرار بند مذکور و افزایش مبالغ سرفصل اسناد دریافتنی و اقلام سنواتی، مجمع عمومی ضمن تذکر مجدد به سازمان به دلیل عدم ارائه صورت ریز تاریخ سررسید و دلایل عدم وصول اسناد مربوطه و مستندات مربوط به پیگیری های انجام شده به حسابرس و بازرس قانونی و تأکید بر مسئولیت مدیران وقت در این زمینه، مقرر نمود سازمان، پیگیری لازم را تا حصول نتایج نهایی برای وصول مطالبات و تعیین تکلیف موارد مطرح شده با رعایت صرفه و صلاح سازمان به عمل آورده و نتایج اقدامات را بصورت سه ماهه به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید.

۵- در خصوص بند (۸) گزارش حسابرس مستقل (اظهار نظر مشروط): با عنایت به تکرار بند مذکور و تأکید حسابرس مستقل بر مشخص نبودن آثار مالی بدلیل عدم ارائه اسناد و مدارک مربوطه، مجمع عمومی ضمن تأکید بر مسئولیت مدیران سازمان برای پیگیری و تعیین تکلیف حساب ها، مقرر نمود سازمان ضمن ارائه کلیه مدارک و مستندات در خصوص دارایی های در جریان تکمیل، حساب های دریافتنی و موجودی کالا به همراه تجزیه سنی آنها به دبیرخانه و مجمع عمومی ظرف مدت حداکثر یک ماه، پیگیری لازم را به منظور وصول مطالبات با رعایت صرفه و صلاح سازمان تا حصول نتایج نهایی معمول و ضمن انجام اصلاحات و تعدیلات احتمالی لازم در حساب ها، نتایج اقدامات را بصورت سه ماهه به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید.

۶- در خصوص بند (۹) گزارش حسابرس مستقل (اظهار نظر مشروط): با توجه به توضیحات ارائه شده توسط مدیرعامل و مدیران سازمان مبنی بر عدم وجود قرارداد در این خصوص و عدم پذیرش انحراف بودجه صورت پذیرفته به همین منظور در سال ۱۳۹۱ توسط مجمع عمومی وقت سازمان، مقرر شد سازمان اقدامات حقوقی و قانونی لازم به منظور استیفای حقوق قانونی خود با رعایت صرفه و صلاح سازمان را تا حصول نتایج نهایی انجام و نتایج اقدامات صورت گرفته را بصورت سه ماهه به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید. بدیهی است مسئولیت هر گونه ضرر و زیان مالی احتمالی وارده به سازمان ناشی از عدم پیگیری موثر و ارائه گزارش های درخواستی بر عهده هیأت مدیره، مدیر عامل و مدیران ذی ربط وقت می باشد.

۷- در خصوص بند (۱۰) گزارش حسابرس مستقل (اظهار نظر مشروط): پس از استماع گزارش سازمان در این خصوص، با توجه به عدم تصویب طرح جامع منطقه (محدوده موجود و محدوده الحاقی)، واگذاری های صورت پذیرفته در اراضی الحاقی به منطقه، خارج از چارچوب تبصره ماده (۸) آیین نامه نحوه استفاده از زمین و منابع ملی در مناطق آزاد تجاری - صنعتی جمهوری اسلامی ایران، مورد پذیرش مجمع عمومی قرار نگرفت و مقرر شد سازمان با در نظر گرفتن صرفه و صلاح، اقدامات حقوقی و قانونی لازم را اعمال و نتایج اقدامات صورت گرفته را بصورت سه ماهه به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید.

صورت جلسه مجمع عمومی سالیانه کارکرد شخصی شورای عالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی

در خصوص بررسی صورت های مالی و عملکرد سال مالی ۱۴۰۰

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی چابهار - مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۳

۸- در خصوص بند (۱۱) گزارش حسابرس مستقل (اظهار نظر مشروط): پس از استماع گزارش سازمان، مجمع عمومی مقرر نمود سازمان منطقه نسبت به اعمال اصلاحات و تعدیلات احتمالی لازم در حساب ها اقدام و نتایج اقدامات صورت گرفته را حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۹/۳۰ به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید.

۹- در خصوص بند (۱۲) گزارش حسابرس مستقل (اظهار نظر مشروط): پس از استماع گزارش مدیریت حقوقی دبیرخانه در خصوص پیگیری های انجام شده برای تصویب مقررات مالیاتی مورد نظر در قانون چگونگی اداره مناطق آزاد پس از اتمام دوره معافیت مالیاتی مناطق و عدم تعیین تکلیف نهایی در این ارتباط در مراجع قانون گذاری تا کنون، مجمع عمومی بر پیگیری دبیرخانه و سازمان منطقه در این خصوص تأکید نمود. همچنین مقرر شد سازمان منطقه نسبت به اصلاح واژه موسسه دولتی به شرکت دولتی در صفحه (۳۹) یادداشت های توضیحی اقدام نماید.

۱۰- در خصوص بند (۱۳) گزارش حسابرس مستقل (اظهار نظر مشروط): پس از استماع گزارش سازمان، مجمع عمومی مقرر نمود هیأت مدیره سازمان ترتیبی اتخاذ نماید تا با بکارگیری ساز و کار مناسب و مبادله صورتجلسات رفع مغایرت و تطبیق حساب با طرف حساب های عمده بصورت ادواری، با انجام پیگیری ها و اقدامات لازم، نسبت به اخذ به موقع پاسخ تأییدیه های ارسالی به ویژه پاسخ تأییدیه های بانکی و سرمایه گذاری ها اقدام نموده و ضمن اعمال اصلاحات و تعدیلات احتمالی لازم در حساب های خود، نتایج اقدامات صورت گرفته را به صورت ماهیانه به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید.

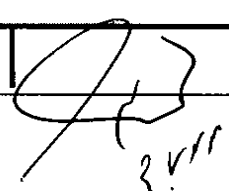
۱۱- در خصوص بند (۱۴) گزارش حسابرس مستقل (بند اظهار نظر): مجموعه صورت های مالی گروه (تلفیقی) و شرکت اصلی برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ شامل ترازنامه، صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد، با توجه به اظهار نظر مشروط حسابرس مستقل و بازرس قانونی، مشروط به انجام تکالیف تعیین شده در این صورتجلسه، رفع مغایرت های موجود و ارائه مدارک و مستندات لازم به حسابرس مستقل و بازرس قانونی، دبیرخانه و مجمع عمومی مورد تصویب قرار گرفت.

۱۲- در خصوص بند (۱۵) گزارش حسابرس مستقل (تأکید بر مطلب خاص):

- در خصوص جزء های ۱-۱۵ الی ۳-۱۵: مجمع عمومی مقرر نمود سازمان پیگیری های لازم از جمله اقدامات حقوقی و قانونی لازم را تا حصول نتایج نهایی با رعایت صرفه و صلاح سازمان انجام و نتیجه اقدامات صورت گرفته را بصورت سه ماهه به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید.

- در خصوص جزء ۴-۱۵: مقرر شد سازمان اقدامات لازم را به منظور احقاق حقوق و وصول مطالبات سازمان تا حصول نتایج نهایی معمول و نتایج صورت گرفته را حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۹/۳۰ به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید. بدیهی است مسئولیت هر گونه ضرر و زیان مالی احتمالی وارده به سازمان در این خصوص بر عهده مدیرعامل، هیأت مدیره و مدیران ذی ربط می باشد.

۱۳- در خصوص بند (۱۶) گزارش بازرس قانونی (سایر بندهای توضیحی): مجمع عمومی ضمن عدم پذیرش هر گونه انحراف نامساعد غیر قابل توجیه از بودجه مصوب و تأکید بر مسئولیت عدم اجرای تکلیف مقرر در بند (۱۱) صورتجلسه مجمع عمومی رسیدگی به صورت های مالی سال ۱۳۹۹ مبنی بر لزوم ارائه تطبیق عملکرد بودجه بر اساس شرح تفصیلی مصوب هیئت وزیران، مقرر نمود سازمان منطقه نسبت به اجرای کامل تکلیف تعیین شده اقدام و نتایج اقدامات صورت گرفته را حداکثر تا ۱۴۰۲/۹/۳۰ به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید. همچنین سازمان مکلف است نسبت به اصلاح ارقام



صورت جلسه عمومی سالیانه کارگروه تخصصی شورای عالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی

در خصوص بررسی صورت های مالی و عملکرد سال مالی ۱۴۰۰

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی چابهار - مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۳

مربوط به عملکرد درآمد اجاره، درآمد عمومی واحدهای خاص و هزینه های انتقالی و تدقیق با اصلاحیه بودجه سال ۱۴۰۰ موضوع تصویب نامه شماره ۹۰۲۹۶/ت/۶۰۰۹۰ هـ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۹ اقدام و تطبیق عملکرد بودجه سال ۱۴۰۱ را مطابق با شرح تفصیلی مصوب هیئت وزیران، ارائه نماید.

۱۴- در خصوص بند (۱۷) گزارش بازرس قانونی (سایر وظایف): پس از استماع گزارش سازمان، مجمع عمومی ضمن تأکید بر رعایت قوانین و مقررات مقرر نمود سازمان اقدامات لازم را جهت رفع موارد مطروحه در این بند به عمل آورد.

۱۵- در خصوص بند (۱۸) گزارش بازرس قانونی (سایر وظایف): با عنایت به عدم اجرای تکالیف مندرج در بند (۱۳) صورت جلسه رسیدگی به صورت های مالی ۱۳۹۹ مبنی بر انجام اقدامات قانونی لازم، مجمع عمومی ضمن تذکر برای اجرای به موقع تکالیف، مقرر نمود سازمان نسبت به انجام اقدامات قانونی لازم اقدام و نتایج حاصله را حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به حسابرس و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید.

۱۶- در خصوص بند (۱۹) گزارش بازرس قانونی (سایر وظایف):

- در خصوص جزءهای ۱-۱۹ و ۲-۱۹: با توجه به اظهار مدیران سازمان در خصوص عدم امکان اجرای مفاد اشاره شده از دستورالعمل اجرایی اخذ عوارض بدلیل موقعیت جغرافیایی منطقه، مجمع عمومی مقرر نمود سازمان گزارشی از وضعیت و دلایل عدم امکان اجرای بندهای مورد نظر از دستورالعمل را ظرف مدت یک ماه به دبیرخانه ارائه نماید. معاونت های حقوقی، امور مجلس و امور اقتصادی دبیرخانه موظفند مراتب را بررسی و در صورت نیاز پیشنهاد اصلاح دستورالعمل را به کارگروه تخصصی شورای عالی ارائه نمایند.

- در خصوص جزء ۳-۱۹: مجمع عمومی مقرر نمود سازمان نسبت به ایجاد ساز و کار مناسب برای وصول عوارض مذکور اقدام و گزارش اقدامات صورت گرفته را تا ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید.

۱۷- در خصوص بند (۲۰) گزارش بازرس قانونی (سایر وظایف): مجمع عمومی ضمن تأکید بر لزوم رعایت قوانین و مقررات و اجرای دقیق مفاد ماده (۹) دستورالعمل اجرایی آیین نامه نحوه استفاده از زمین و منابع ملی در مناطق آزاد، مقرر نمود سازمان منطقه گزارش تفکیکی قراردادهای شامل تجزیه سنی، موضوع قرارداد، مساحت، کاربری و مشخصات دقیق اشخاص حقیقی و حقوقی طرف قرارداد را به همراه میزان پیشرفت ریالی، فیزیکی و تضامین اخذ شده حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به دبیرخانه ارائه نماید.

۱۸- در خصوص بند (۲۱) گزارش بازرس قانونی (سایر وظایف):

در خصوص جزء ۱-۲۱: ضمن تأکید بر مسئولیت عدم اجرای قوانین و مقررات مربوط توسط مدیران ذی ربط، مجمع عمومی بر لزوم ارائه گزارش کامل در این خصوص توسط مدیریت برنامه ریزی و بودجه دبیرخانه حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ تأکید نمود.

در خصوص جزءهای ۲-۲۱ و ۳-۲۱: مجمع عمومی ضمن تأکید بر رعایت قوانین و مقررات مقرر نمود سازمان منطقه گزارش کامل بندهای فوق را به تفکیک به همراه مدارک و مستندات مربوطه حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید.

صورت جلسه مجمع عمومی سالیانه کارگروه تخصصی شورای عالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی ویژه اقتصادی

در خصوص بررسی صورت های مالی و عملکرد سال مالی ۱۴۰۰

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی چابهار - مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۳

۱۹- در خصوص بند (۲۲) گزارش بازرس قانونی (سایر وظایف):

- در خصوص جزء های ۱-۲۲ الی ۳-۲۲: مجمع عمومی ضمن تأکید بر مسئولیت مدیران وقت، بر لزوم اجرای کامل قوانین و مقررات تأکید نمود.

- در خصوص جزء ۴-۲۲: با توجه به گزارش سازمان و ضرورت انطباق پرداخت های انجام شده به هیئت مدیره با ضوابط و مقررات مربوطه، مجمع عمومی مقرر نمود مدیریت حقوقی دبیرخانه موضوع را بررسی و نتیجه را تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به مجمع عمومی اعلام نماید. بدیهی است مسئولیت هرگونه پرداخت خارج از ضوابط و مقررات به هیأت مدیره به عهده مدیران ذی ربط می باشد.

- در خصوص جزء ۵-۲۲: مجمع عمومی بر لزوم اجرای کامل قوانین و مقررات در این ارتباط تأکید نمود.

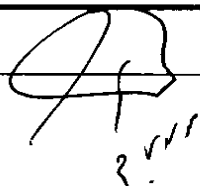
- در خصوص جزء ۶-۲۲: مجمع عمومی مقرر نمود سازمان منطقه حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ گزارش توجیهی هیأت مدیره و اظهار نظر حسابرس مستقل و بازرس قانونی را جهت بررسی و طرح در مجمع عمومی به دبیرخانه ارائه نماید. بدیهی است در صورت عدم اجرای تکلیف فوق و عدم تأیید مجمع عمومی، سازمان منطقه مکلف به اعمال اصلاحات و تعدیلات احتمالی لازم در خصوص افزایش سرمایه شرکت سرمایه گذاری و توسعه تجارت صید صنعتی منطقه آزاد چابهار در حساب ها خواهد بود.

۲۰- در خصوص بند (۲۳) گزارش بازرس قانونی (سایر وظایف): گزارش سازمان و مدیریت حقوقی دبیرخانه در خصوص رفع ایراد به استماع مجمع رسید. مقرر شد سازمان منطقه مستندات لازم را به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید.

۲۱- در خصوص بند (۲۴) گزارش بازرس قانونی (سایر وظایف): با توجه به سنواتی بودن موضوعات مطروحه و عدم انجام تکالیف تعیین شده در موعدهای مقرر، مجمع عمومی بر مسئولیت مدیران سازمان در اجرای قوانین و مقررات و تکالیف ابلاغی تأکید و مقرر شد گزارش اقدامات انجام شده در مورد تکالیف هر یک از اجزای بند (۱-۲۴ الی ۶-۲۴) به همراه مستندات حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه شود.

۲۲- در خصوص بند (۲۵) گزارش بازرس قانونی (سایر وظایف): مجمع عمومی مقرر نمود سازمان منطقه تشریفات قانونی جهت اعمال در حساب ها و انتقال سرفصل مذکور به حساب سرمایه سازمان و اعمال اصلاحات و تعدیلات احتمالی در حساب های سازمان را انجام و نتایج اقدامات صورت گرفته را تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید. همچنین مقرر شد سازمان گزارش آخرین وضعیت پروژه ها را تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به دبیرخانه به منظور ارائه به مجمع عمومی ارسال نماید.

۲۳- در خصوص بند (۲۶) گزارش بازرس قانونی (سایر وظایف): با توجه به تکراری بودن بند مجمع عمومی بر اجرای کامل تکالیف مندرج در بندهای (۲۰) و (۲۱) صورت جلسه رسیدگی به صورت های مالی ۱۳۹۹ مبنی بر رعایت قوانین و مقررات و وصل مطالبات تأکید و مقرر نمود سازمان نتایج اقدامات صورت گرفته را حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید.



صورت جلسه مجمع عمومی سالیانه کارکرده تخصصی شورای عالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی

در خصوص بررسی صورت های مالی و عملکرد سال مالی ۱۴۰۰

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی چابهار - مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۳

۲۴- در خصوص بند (۲۷) گزارش بازرس قانونی (سایر وظایف): مجمع عمومی ضمن تأکید بر مسئولیت هیأت مدیره و مدیران ذی ربط در ارتباط با این بند و عدم پذیرش قصور احتمالی، بر اجرای کامل مفاد بند (۲۲) تکلیف مقرر در صورت جلسه مجمع عمومی برای رسیدگی به حساب های سال ۱۳۹۹ سازمان (جلسه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۰) مبنی بر ارائه گزارش پیشرفت پروژه های عمرانی، علل تأخیر و افزایش مبلغ قراردادها تأکید و مقرر نمود نتایج اقدامات صورت گرفته حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه گردد.

۲۵- در خصوص بند (۲۸) گزارش بازرس قانونی (سایر وظایف): با عنایت بر سنواتی بودن این بند مجمع عمومی ضمن تأکید بر مسئولیت هیأت مدیره و مدیران ذی ربط برای جلوگیری از تضییع حقوق سازمان، بر اجرای کامل تکلیف مندرج در بند (۲۳) صورت جلسه رسیدگی به صورت های مالی ۱۳۹۹ در خصوص نحوه اقدام در مورد خودرو ها و سوله های واگذار شده تأکید و مقرر نمود نتایج اقدامات صورت گرفته حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه گردد.

۲۶- در خصوص بند (۲۹) گزارش بازرس قانونی (سایر وظایف): گزارش سازمان از انجام برخی اصلاحات به استماع رسید. مجمع عمومی بر لزوم بهبود و ارتقاء سیستم های کنترل داخلی و دانش فنی کارکنان تأکید نموده و مقرر نمود سازمان منطقه گزارش اقدامات صورت گرفته را حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید. همچنین در خصوص مبالغ پرداختی به برخی از پرسنل بصورت علی الحساب، مجمع عمومی ضمن عدم پذیرش مواردی که در انطباق با قوانین و مقررات پرداخت نشده است، مقرر نمود سازمان منطقه اقدامات قانونی لازم را به منظور تسویه حساب معمول و نتایج را به همراه فهرست مورد درخواست در اختیار حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه قرار داده و در صورت عدم ارائه فهرست مذکور مسئولیت آن متوجه مدیرعامل و هیأت مدیره خواهد بود.

۲۷- در خصوص بند (۳۰) گزارش بازرس قانونی (سایر وظایف): مجمع عمومی مقرر نمود سازمان گزارش ها، مدارک و مستندات مربوط به ذخیره تخفیفات کالای تجاری را با قید فوریت و حداکثر ظرف مدت دو هفته از تاریخ این جلسه به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید. همچنین در خصوص حساب های انتظامی نیز مقرر شد سازمان گزارش کاملی به همراه تجزیه سنی حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۵ به منظور ارائه به مجمع عمومی به دبیرخانه ارائه نماید.

۲۸- در خصوص بند (۳۱) گزارش بازرس قانونی (سایر وظایف): گزارش به استماع اعضای مجمع رسید.

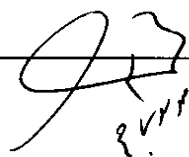
۲۹- در خصوص بند (۳۲) گزارش بازرس قانونی (سایر وظایف): گزارش به استماع اعضای مجمع رسید.

۳۰- در خصوص بند (۳۳) گزارش بازرس قانونی (سایر وظایف): گزارش به استماع اعضای مجمع رسید. مجمع عمومی مقرر نمود سازمان اقدامات لازم را در راستای اجرای بهینه قانون مبارزه با پولشویی به عمل آورده و نتایج را بصورت سه ماهه به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید.

۳۱- مسئولیت رعایت قوانین و مقررات و صیانت از حقوق سازمان در کلیه امور بر اساس مفاد اساسنامه حسب مورد به عهده مدیرعامل و اعضای هیأت مدیره وقت سازمان می باشد و تکالیف مندرج در هر مورد رافع آن مسئولیت نخواهد بود.

۳۲- با توجه به بند اظهار نظر گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی، مجمع عمومی مقرر نمود پاداش اعضای هیأت مدیره سازمان بر اساس تشخیص دبیر شورای عالی و مطابق با سقف مجاز در قوانین و مقررات مربوط تعیین و پرداخت گردد.

در خصوص افراد دست اندرکار در تهیه صورت مالی سازمان در سال مورد بررسی نیز، مطابق با نظر مدیرعامل و مبلغی معادل «حداکثر یک ماه حقوق و مزایای مندرج در حکم کارگزینی افراد» با رعایت سقف مقرر در قوانین و مقررات پرداخت گردد.


۹۷۲۲

صورت جلسه مجمع عمومی سالیانه کارکرده تخصصی شورای عالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی

در خصوص بررسی صورت های مالی و عملکرد سال مالی ۱۴۰۰

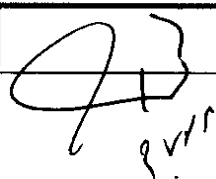
سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی چابهار - مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۳

۳۳- در اجرای وظایف نظارتی دبیرخانه، واحدهای تابعه دبیرخانه حسب موضوع فعالیت، بر حسن اجرای تکالیف تعیین شده نظارت نموده و مدیریت امور مجامع دبیرخانه موظف است نسبت به پیگیری تکالیف تعیین شده برای سازمان و سایر واحدها اقدام و نتیجه را در مواعد تعیین شده به کارگروه تخصصی شورای عالی ارائه نماید.

۳۴- مجمع عمومی سازمان حسابرسی را به عنوان حسابرس مستقل و بازرس قانونی برای عملکرد سال مالی ۱۴۰۱ انتخاب و با پرداخت حق الزحمه حسابرس مستقل و بازرس قانونی برای سال مذکور توسط سازمان منطقه بر اساس قرارداد فی مابین موافقت نمود.

۳۵- روزنامه اطلاعات به عنوان روزنامه کثیرالانتشار جهت درج آگهی های سازمان انتخاب گردید.

جلسه مجمع عمومی (کارگروه تخصصی منتخب شورای عالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی) با ذکر صلوات حاضرین به پایان رسید.


۹۷۲۲