



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 (۱) گزارش حسابرسی، صورت‌های مالی تلفیقی سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی کیش شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، 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 یادشده 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 براساس 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 کیش، برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲ 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.

مورد تجله مجمع عمومی سالیانه کارگروه تخصصی شورایی مالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی ویژه اقتصادی

در خصوص بررسی صورت های مالی و عملکرد سال مالی ۱۴۰۱

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی کیش - مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۸

پیرو دعوتنامه شماره ۱۴۰۲۲/۲۰/۸۴۶۷ مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۸ جلسه مجمع عمومی سالیانه (کارگروه تخصصی شورایی مالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی)، به منظور بررسی صورت های مالی و عملکرد سال مالی ۱۴۰۱ سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی کیش در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۸ در سالن کنفرانس سازمان منطقه با حضور اعضای کارگروه تخصصی شورایی مالی و حسابرس مستقل و بازرس قانونی (سازمان حسابرسی) برگزار شد، اعضای مجمع ضمن استماع گزارش عملکرد سازمان و گزارش حسابرس و بازرس قانونی در رابطه با صورت های مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱ سازمان و توضیحات مدیرعامل، اعضای هیئت مدیره و مدیران سازمان در این خصوص، ضمن تأکید بر مسئولیت مدیرعامل 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 ۱ گزارش حسابرس مستقل (بند اظهارنظر): صورت های مالی تلفیقی و جداگانه سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی کیش شامل صورت های وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان و جریان های وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، مشروط به انجام تکالیف تعیین شده در موعدهای مقرر مورد تصویب قرار گرفت.

۲. در خصوص بند ۱-۳ گزارش حسابرس مستقل (تأکید بر مطلب خاص): گزارش به استماع اعضای مجمع رسید، با توجه به گزارش بازرس قانونی و حسابرس مستقل در خصوص مبلغ مطالبات، مقرر شد مبلغ مطالبات قابل وصول از مطالبات مشکوک الوصول تفکیک گردد. همچنین با عنایت به گزارش سازمان در خصوص اقدامات حقوقی و پیگیری های انجام شده، مجمع عمومی مقرر نمود، سازمان ضمن تسریع در روند پیگیری مطالبات، مطالبات را بر اساس شاخص های تورمی بانک مرکزی وصول و اقدامات حقوقی لازم را با رعایت صرفه و صلاح سازمان تا حصول نتایج نهایی انجام و ضمن اعمال اصلاحات و تعدیلات لازم در حساب ها، نتایج اقدامات صورت گرفته را هر سه ماه یکبار به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید.

همچنین مقرر شد سازمان منطقه فهرست و گزارشی از قراردادهایی که با توجه به اتمام مدت آن ها تمدید نگردیده اند (شامل اطلاعاتی از جمله زمان شروع قرارداد، تاریخ اتمام قرارداد، علت عدم اجرای قرارداد علی رغم اتمام مدت آن، برنامه آتی سازمان در خصوص تمدید قرارداد یا اقدامات حقوقی دیگر) به همراه توجیهات و مستندات لازم را حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ به دبیرخانه جهت ارائه به مجمع عمومی ارسال نماید.

۳. در خصوص بند ۲-۳ گزارش حسابرس مستقل (تأکید بر مطلب خاص): گزارش سازمان در خصوص اقدامات حقوقی و پیگیری های انجام شده به استماع اعضای مجمع رسید. مجمع عمومی ضمن تأکید بر تسریع در پیگیری روند حقوقی موارد مذکور با رعایت صرفه و صلاح سازمان تا حصول نتایج نهایی، مقرر نمود سازمان منطقه گزارش اقدامات صورت گرفته به تفکیک هر پرونده به همراه مدارک و مستندات مرتبط را شامل آراء صادره از محاکم بدوی و تجدید نظر، اظهار نظر کارشناسی، لوایح دفاعی ارائه شده از سوی سازمان و طرف دعوا را هر سه ماه یکبار به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید.

۴. در خصوص بند ۳-۳ گزارش حسابرس مستقل (تأکید بر مطلب خاص): گزارش سازمان از اقدامات انجام شده و انعقاد تفاهم نامه با سازمان ثبت برای دریافت اسناد تک برگ به استماع رسید. مجمع عمومی مقرر نمود سازمان منطقه ضمن ارائه مدارک و مستندات لازم در اینخصوص حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ اقدامات حقوقی و قانونی لازم را به منظور اخذ اسناد مالکیت با رعایت صرفه و صلاح سازمان انجام و ضمن اعمال اصلاحات و تعدیلات احتمالی لازم در حساب ها، گزارش اقدامات صورت گرفته را به صورت سه ماهه به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارائه نماید.

۵. در خصوص بند ۴ گزارش حسابرس مستقل (مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت های مالی): گزارش به استماع اعضای مجمع رسید. مجمع عمومی مقرر نمود هیئت مدیره برنامه های پیشنهادی خود را برای حفظ و بهبود کنترل های داخلی حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۳/۲/۳۰ به دبیرخانه ارائه نماید.

تایید هیئت مدیره

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

در خصوص بررسی صورت های مالی و عملکرد سال مالی ۱۴۰۱

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی کیش - مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۸

ع. در خصوص بند ۵ گزارش حسابرس مستقل (مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی): گزارش به استماع اعضای مجمع رسید.

۷. در خصوص بند ۶ گزارش (سایر الزامات قانونی و مقرراتی): مجمع عمومی ضمن عدم پذیرش هرگونه انحراف از بودجه مصوب و اصلاحی و تأکید بر مسئولیت مستقیم هیئت مدیره و مدیران وقت در خصوص رعایت بودجه مصوب سالانه و همچنین عدم پذیرش هرگونه افزایش در تعداد یا تبدیل وضعیت کارکنان سازمان، مقرر نمود سازمان منطقه نسبت به ارائه گزارش های درخواستی در بند (۸) تکالیف مقرر در صورت جلسه مورخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۸ مبنی بر: «اجرای تکلیف مندرج در بند (۳) صورت جلسه مجمع سال ۱۳۹۹ و اعمال کنترل های داخلی لازم و ارائه گزارش نتایج اقدامات صورت گرفته و مستندات مربوطه به انضمام آمار اصلاحی تعداد نیروی انسانی حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ و ارائه به مجمع عمومی و همچنین با توجه به زیان ده بودن بیمارستان منطقه، ضمن در نظر گرفتن استانداردهای نیروی انسانی در بیمارستان، ارائه گزارش ارزیابی فعالیت و نوع هزینه های بیمارستان تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ به مجمع عمومی»، با عنایت به عدم ارائه گزارشات مزبور در مواعد مقرر، حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ نسبت به ارائه آن ها به دبیرخانه اقدام نماید. بدیهی است در صورت عدم اجرای تکالیف فوق مسئولیت آن بر عهده مدیران ذی ربط خواهد بود.

۸. در خصوص بند ۷ گزارش حسابرس مستقل (سایر وظایف بازرس قانونی): ضمن تأکید بر مسئولیت هیئت مدیره و مدیران ذی ربط در اجرای کلیه قوانین و مقررات مربوط مقرر شد سازمان ساز و کار مناسبی در جهت رعایت قوانین و مقررات اتخاذ نماید به نحوی که در گزارش سال آتی حسابرس مستقل و بازرس قانونی، بند مذکور تکرار نشود.

۹. در خصوص بند ۸ گزارش (سایر وظایف بازرس قانونی): گزارش به استماع اعضای مجمع رسید. هیئت مدیره مکلف گردید نسبت به برگزاری مجمع عمومی سال آتی در موعد مقرر اقدام نماید.

۱۰. در خصوص بند ۹ گزارش (سایر وظایف بازرس قانونی): گزارش به استماع اعضای مجمع رسید.

۱۱. در خصوص بند ۱۰ گزارش (سایر وظایف بازرس قانونی): نظر به سنواتی بودن بند مزبور و ضرورت برنامه ریزی مناسب سازمان برای تکمیل پروژه های در دست اقدام، مجمع عمومی ضمن تأکید بر انجام مطالعات فنی قبل از آغاز پروژه های عمرانی و برنامه ریزی دقیق برای تأمین منابع مالی و زمان بندی اجرای پروژه ها مقرر نمود، سازمان منطقه فهرست ۱۲ فقره پروژه مذکور را به همراه گزارشی از دلایل عدم تعیین تکلیف به همراه مدارک و مستندات آن ها حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ جهت ارائه به مجمع عمومی به دبیرخانه ارسال نماید. همچنین در خصوص پروژه های نیمه تمام و در جریان تکمیل، مجمع عمومی مقرر نمود سازمان منطقه جدول زمان بندی و هزینه اتمام پروژه های مذکور را حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ به دبیرخانه ارائه نماید.

۱۲. در خصوص بند ۱۱ گزارش (سایر وظایف بازرس قانونی): گزارش به استماع اعضای مجمع رسید. مجمع عمومی ضمن تأکید بر مسئولیت مدیران وقت سازمان در رابطه با ضرورت احقاق حقوق سازمان مقرر نمود اقدامات حقوقی و قانونی لازم تا حصول نتایج نهایی انجام و گزارش فعالیت های صورت گرفته هر سه ماه به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارسال شود. همچنین مقرر شد سازمان منطقه گزارش فهرست املاک مذکور به تفکیک هر مطالبه، نظر کارشناسی در خصوص تقویم املاک موضوع تهاجر، به همراه جدول زمان بندی تحویل، مبلغ املاک تهاجر شده بابت طلب سازمان و وضعیت فعلی آن ها را حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ جهت ارائه به مجمع عمومی به دبیرخانه ارائه نماید.

۱۳. در خصوص بند ۱۲ گزارش (سایر وظایف بازرس قانونی): گزارش به استماع اعضای مجمع رسید. مجمع عمومی ضمن تأکید بر مسئولیت مدیران وقت سازمان در رابطه با هرگونه ضرر و زیان احتمالی مقرر نمود اقدامات حقوقی و قانونی لازم تا حصول نتایج نهایی انجام و گزارش فعالیت های صورت گرفته هر سه ماه به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و دبیرخانه ارسال شود. همچنین مقرر شد هیئت مدیره برنامه های آتی خود جهت توسعه گردشگری در جزیره هندورابی را به همراه برنامه زمان بندی برای ارائه به مجمع عمومی تا ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ به دبیرخانه ارسال نماید.

مورچه مجمع عمومی سالیانه (کارگروه تخصصی شورای عالی مناطق آزاد تجاری - صنعتی و ویژه اقتصادی)

در خصوص بررسی صورت های مالی و عملکرد سال مالی ۱۴۰۱

سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی کیش - مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۸

۱۴. در خصوص بند ۱۳ گزارش (سایر وظایف بازرس قانونی): گزارش به استماع اعضای مجمع رسید.

۱۵. در خصوص بند ۱۴ گزارش (سایر وظایف بازرس قانونی): گزارش به استماع اعضای مجمع رسید.

۱۶. در خصوص بند ۱۵ گزارش (سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی): گزارش سازمان در خصوص اقدامات انجام شده به استماع رسید. مجمع عمومی بر لزوم رعایت قوانین و مقررات تأکید نمود.

سایر تصمیمات:

۱. با عنایت به پیشنهاد سازمان منطقه آزاد کیش در خصوص خرید ۵۱ درصد سهم شرکت آب و برق کیش از بانک شهر و اهمیت موضوع شبکه و تأمین آب و برق جزیره، مقرر گردید سازمان منطقه اقدامات و تمهیدات لازم برای انتقال سهام مزبور از بانک شهر را با رعایت قوانین و مقررات مربوطه به عمل آورد. همچنین با عنایت به اینکه بر اساس ماده (۲) قانون اجرای سیاست های کلی اصل (۴۴) قانون اساسی مبنی بر گروه (سه) بودن شبکه های اصلی آب و برق، سازمان منطقه موظف است پس از تملک سهام، نسبت واگذاری تولید آب و برق جزیره به بخش خصوصی اقدام نماید.

۱۸. با عنایت به تکالیف تعیین شده سازمان در سنوات گذشته، هرگونه واگذاری زمین در قالب کاربری چند منظوره و خارج از ضوابط تعیین شده در طرح جامع سازمان ممنوع است.

۱۹. مسئولیت رعایت قوانین و مقررات و صیانت از حقوق سازمان در کلیه امور به عهده مدیرعامل و اعضای هیئت مدیره وقت سازمان است و تکالیف مندرج در هر مورد رافع آن مسئولیت نخواهد بود.

۲۰. با توجه به بند اظهار نظر گزارش حسابرس مستقل، مجمع عمومی مقرر نمود پاداش اعضای هیئت مدیره سازمان منطقه در هر سال بر اساس تشخیص دبیر شورا یعالی و مطابق با سقف مجاز تعیین شده در قوانین و مقررات مربوط تعیین و پرداخت گردد.

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

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

۲۲. سازمان حسابرسی به عنوان حسابرس مستقل و بازرس قانونی سازمان منطقه آزاد تجاری - صنعتی کیش برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲ انتخاب و حق الزحمه حسابرس مستقل و بازرس قانونی، مبلغی است که در قرارداد بین سازمان منطقه و سازمان حسابرسی با رعایت تعرفه های مصوب مطابق قانون تعیین می شود.

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

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

