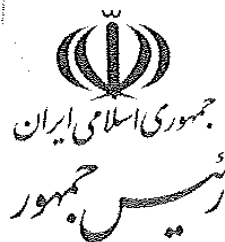


۱۶۳۵۴۴/ت ۴۵۳۴۴

شماره.....

تاریخ ۱۳۸۹/۷/۲۰



تصویب نامه کمیسیون موضوع اصل ۱۳۸ قانون اساسی

بسمه تعالی

"با صلوات بر محمد و آل محمد"

نهاد ریاست جمهوری - وزارت امورات اقتصادی و دارایی

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

۱- صورتهای مالی و عملکرد هیئت مدیره سازمان منطقه آزاد ارس مربوط به سال های مالی منتهی به ۱۳۸۳/۱۲/۳۰، ۱۳۸۴/۱۲/۲۹، ۱۳۸۵/۱۲/۲۹ و ۱۳۸۶/۱۲/۲۹ تأیید می شود.

۲- باتوجه به بررسیهای کارگروه منتخب در جلسه مورخ ۱۳۸۸/۹/۲۸ مجمع عمومی و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی و توضیحات ارایه شده، تکالیف هیئت مدیره سازمان مذکور مربوط به سال های مالی منتهی به تاریخ های یادشده به شرح صورتجلسه پیوست که تأیید شده به مهر پیوست تصویب نامه هیئت وزیران است، تعیین می گردد.

۳- سازمان حسابرسی به عنوان حسابرس مستقل و بازرس قانونی سازمان منطقه آزاد ارس برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۳۰ انتخاب و اختیار تعیین حق الزحمه و انعقاد قرارداد در این خصوص به هیئت مدیره آن سازمان تفویض می گردد.

این تصویب نامه در تاریخ ۱۳۸۹/۷/۱۱ به تأیید مقام محترم ریاست جمهوری رسیده است.

محمد رضا رحیمی

معاون اول رئیس جمهور

رونوشت به دفتر مقام معظم رهبری، دفتر رئیس جمهور، دفتر رئیس قوه قضاییه، دفتر رئیس مجمع تشخیص مصلحت نظام، دفتر معاون اول رئیس جمهور، معاونت برنامه ریزی و نظارت راهبردی رئیس جمهور، معاونت توسعه مدیریت و سرمایه انسانی رئیس جمهور، معاونت حقوقی رئیس جمهور، معاونت امور مجلس رئیس جمهور، دیوان محاسبات کشور، دیوان عدالت اداری، سازمان بازرسی کل کشور، اداره کل قوانین مجلس شورای اسلامی، اداره کل حقوقی، کلیه وزارتخانه ها، دبیرخانه شورای اطلاع رسانی دولت و دفتر هیئت دولت ابلاغ می شود.

امام رازی
رئیس
۸۹/۷/۲۷



صور تجلسه کار گروه تخصصی منتخب شورای هماهنگی امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی، در خصوص
بررسی صورتهای مالی و عملکرد سالهای مالی ۱۳۸۳، ۱۳۸۴، ۱۳۸۵ و ۱۳۸۶ سازمان منطقه آزاد
ارسباران (جلفا)
مورخ ۱۳۸۸/۹/۲۸

پیرو دعوتنامه شماره ۸۸/۱۱/۴۵۸۰ ب مورخ ۱۳۸۸/۹/۱۷ جلسه کارگروه منتخب شورای هماهنگی امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی، در خصوص بررسی صورتهای مالی و عملکرد سالهای مالی ۱۳۸۳، ۱۳۸۴، ۱۳۸۵ و ۱۳۸۶ سازمان منطقه آزاد ارسباران (جلفا) در تاریخ ۱۳۸۸/۹/۲۸ رأس ساعت ۹/۰۰ صبح در محل مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی با حضور کلیه اعضای کارگروه و نماینده حسابرس مستقل و بازرس قانونی (سازمان حسابرس) تشکیل و پس از بحث و تبادل نظر پیرامون صورتهای مالی و گزارش حسابرسی سالهای مالی ۱۳۸۳، ۱۳۸۴، ۱۳۸۵ و ۱۳۸۶ سازمان منطقه آزاد ارسباران (جلفا) از آنجا که اکثر بندهای مطروحه در گزارش های حسابرسی سال های مالی ۱۳۸۳ لغایت ۱۳۸۵ به گزارش حسابرسی سال مالی ۱۳۸۶ انتقال یافته است، بنابراین کارگروه ضمن عدم پذیرش تاخیر در ارائه صورتهای مالی و برگزاری بهنگام مجمع عمومی عادی سالیانه تذکراتی ایراد نمودند، در ادامه پس از بررسی صورتهای مالی و گزارش عملکرد هیئت مدیره برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۶ و استماع گزارش سال ۸۶ حسابرس مستقل و بازرس قانونی و توضیحات هیات مدیره سازمان منطقه آزاد ارسباران (جلفا) در خصوص هر یک از بندهای گزارش مذکور، تصمیماتی بشرح ذیل اتخاذ گردید:

۱- در خصوص بند ۳ گزارش حسابرس مستقل:

مقرر گردید هیئت مدیره ضمن اعمال تعدیلات مورد لزوم پیگیری و اقدام لازم بمنظور تعیین تکلیف موارد فیما بین و شناسایی، ارزیابی و انتقال مالکیت داراییها و ثبت آنها بعنوان آورده دولت در حساب سرمایه سازمان و تعیین تکلیف بخشی از مستحقات و تاسیسات و ساختمانهای گمرک جلغا بعمل آورده و گزارش اقدامات انجام شده را حداکثر تا پایان سال ۱۳۸۸ به مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی و حسابرس مستقل و بازرس قانونی ارائه نماید.

۲- در خصوص بند ۴ گزارش حسابرس مستقل:

مقرر گردید هیئت مدیره پی گیری ها و اقدامات لازم به منظور تعیین تکلیف نهائی موارد فیما بین با شرکتهای شهرکهای صنعتی آذربایجان شرقی و یادگار سبز بعمل آورده و نسبت به انجام اصلاحات و تعدیلات مورد لزوم در حسابها اقدام لازم معمول نماید و گزارش نتایج اقدامات حداکثر تا پایان سال ۱۳۸۸ به مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی و حسابرس مستقل و بازرس قانونی ارائه گردد.

۳- در خصوص بند ۵ گزارش حسابرس مستقل:

مقرر گردید هیئت مدیره ضمن انجام اصلاحات و تعدیلات مورد لزوم در حسابها درخصوص رعایت کامل استانداردهای پذیرفته شده حسابداری و در چارچوب بودجه سالیانه، هنگام شناسایی رویدادهای مالی در دفاتر سازمان تمهیدات لازم را پیش بینی نمایند.



۴- در خصوص بند ۶ گزارش حسابرس مستقل:

مقرر گردید هیئت مدیره اقدام لازم در خصوص اخذ پاسخ کلیه تاییدیه های درخواستی و همچنین رفع مغایرت با طرفهای حساب با سازمان را حداکثر تا پایان سال ۱۳۸۸ بعمل آورده و نتیجه را به حسابرس مستقل و مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی گزارش نماید.

۵- در خصوص بند ۱-۹ گزارش بازرس قانونی:

مقرر گردید هیئت مدیره به ترتیبی عمل نماید که کلیه معاملات با رعایت کامل مفاد قانون برگزاری مناقصات و آئین نامه معاملات سازمان انجام گردد.

۶- در خصوص بند ۲-۹ گزارش بازرس قانونی:

با توجه به توضیحات ارائه شده مبنی بر لغو قرارداد طراحی مجموعه گردشگری دشت گردیان، مقرر گردید هیات مدیره سرمایه گذار یا سرمایه گذاران طرح را مشخص نموده و نسبت به تعیین تکلیف قرارداد اقدام لازم بعمل آورده و گزارش نتایج اقدامات انجام شده را حداکثر تا پایان سال ۱۳۸۸ به مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی ارائه نماید.

۷- در خصوص بند ۳-۹ گزارش بازرس قانونی:

مقرر گردید هیئت مدیره در انجام کلیه پرداختها مفاد ماده ۲۳ اساسنامه سازمان را بطور کامل رعایت نماید.

۸- در خصوص بند ۴-۹ گزارش بازرس قانونی:

مقرر گردید هیئت مدیره ضمن بهره گیری مؤثر از منابع مالی و وجوه نقد در چارچوب بودجه سالیانه، در صورت لزوم پس از اخذ موافقت مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی در چارچوب ماده (۱۹) قانون چگونگی اداره مناطق آزاد تجاری - صنعتی وجوه مازاد را در قالب موافقتنامه در اختیار دیگر مناطق قرار دهد تا برای اجرای طرحهای زیربنایی و تولیدی بکارگیری شود. مضافاً نسبت به ارائه اطلاعات و صورت ریز مربوط مبلغ ۸/۴ میلیون ریال از هزینه های سال مورد گزارش بشرح بند مذکور به حسابرس مستقل و بازرس قانونی و مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی اقدام شود.

۹- در خصوص بند ۵-۹ گزارش بازرس قانونی:

مقرر گردید هیئت مدیره ضمن ارائه مستندات مربوطه به مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی و حسابرس مستقل و بازرس قانونی در انجام پرداختها و هزینه ها رعایت کامل قوانین و مقررات را معمول دارد.

۱۰- در خصوص بند ۶-۹ گزارش بازرس قانونی:

مقرر گردید هیئت مدیره در زمینه جذب و بکارگیری نیروهای انسانی ضمن رعایت بودجه سالیانه، بخشنامه ها و مقررات ابلاغی مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی را بطور کامل رعایت نماید.

اقدامات صورت پذیرفته بر خلاف قوانین و مقررات بر عهده ی اعضای هیات مدیره است.

پیوست تصویب نامه

هیئت وزیران



۱۱- در خصوص بندهای ۱۰ و ۱۱ گزارش بازرس قانونی:

مقرر گردید هیئت مدیره با همکاری مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی مفاد قانون تجارت و اساسنامه سازمان را در خصوص دعوت مجمع عمومی، تشکیل مجمع عمومی عادی سالیانه و بررسی و تصویب صورتهای مالی بطور کامل رعایت نموده، همچنین در خصوص تشکیل جلسات هیات مدیره و ارسال یک نسخه از آن برای مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی مفاد قانون تجارت و اساسنامه را رعایت نماید.

۱۲- در خصوص بند ۱۲ گزارش بازرس قانونی:

مقرر گردید هر گونه اقدامات لازم بر اساس تصمیمات و مصوبات ابلاغی شورای هماهنگی مناطق آزاد تجاری - صنعتی بعمل آید.

۱۳- در خصوص بند ۱۳ گزارش بازرس قانونی:

مقرر گردید هیئت مدیره در خصوص پرداخت به موقع مالیات تکلیفی مکسوره از پیمانکاران و مشاوران و یا تعیین تکلیف موضوع در مراجع ذیربط اقدام لازم بعمل آورده و مستندات اقدامات انجام شده را تا پایان سال ۱۳۸۸ به مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی و حسابرس مستقل و بازرس قانونی ارائه نماید. هر گونه جرائم تعلق یافته ناشی از قصور مدیران، بر عهده اعضای هیات مدیره است.

۱۴- در خصوص بند ۱۴ گزارش بازرس قانونی:

مقرر گردید هیئت مدیره در خصوص حصارکشی محدوده اراضی منطقه اقدام لازم بعمل آورده و نسبت به اخذ عوارض قانونی طبق مقررات اقدام نماید. همچنین نسبت به ارائه مدارک و مستندات مربوط به چگونگی عدم دریافت حقوقی گمرکی و سود بازرگانی به مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی و حسابرس مستقل و بازرس قانونی اقدام نماید.

۱۵- در خصوص بند ۱۵ گزارش بازرس قانونی:

مقرر گردید هیئت مدیره ضمن پیگیری لازم جهت اخذ گزارش حسابرس مستقل طرح تملک دارایی های و سرمایه ای و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی مربوط به سال مالی ۸۷ سازمان حداکثر تا تاریخ ۸۸/۱۰/۱۶ با ارائه مدارک مذکور به همراه گزارش فعالیت هیات مدیره سال مالی ۸۷ و سایر گزارش ها و مستندات مورد لزوم به ترتیبی عمل نماید که امکان برگزاری جلسه کارگروه منتخب جهت رسیدگی گزارشها و عملکرد سال مالی مذکور حداکثر تا تاریخ ۸۸/۱۰/۳۰ فراهم شود.

پیوست تصویب نامه
هیئت وزیران

۱۶- در خصوص بند ۱۶ گزارش بازرس قانونی:

مقرر گردید در ارتباط با ثبت کلیه کالاهای خریداری با رعایت استانداردهای پذیرفته شده حسابداری و موازین مربوط و انعکاس آنها در سوابق انبار اقدام لازم بعمل آید. و گزارش اقدامات انجام شده حداکثر تا پایان سال ۱۳۸۸ به مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی و حسابرس مستقل بازرسی و قانونی ارائه شود.



۱۷- درخصوص بند ۱۷ گزارش بازرس قانونی:

مقرر گردید هیئت مدیره با رعایت صرفه و صلاح سازمان کلیه دارائیهای ثابت و موجودیهای جنسی را تحت

پوشش بیمه ای قرار دهد.

۱۸- همچنین با توجه به مذاکرات جلسه کارگروه منتخب مقرر شد گزارشها و اطلاعات مربوط به بندهای ۴، ۱۰

و ۱۶ گزارش حسابرسی سال ۸۴ و نیز گزارشها و اطلاعات مربوط به بندهای (۵ - ۸) و ۱۳ گزارش

حسابرسی سال مالی ۸۵ تهیه و به مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی ارائه گردد. /م

علی اصغر رمزی
مدیرکل اقتصادی و وزارت صنایع و معادن

محمد باقری
رئیس مرکز امور مناطق آزاد و ویژه اقتصادی

محمد نهاوندی
مدیر راهبردی و نظارت برنامه و پژوهشهای
مدیران معاونت برنامه ریزی رئیس جمهور

مهدی مرعالی
مدیرکل امور شرکتهای دولتی
وزارت امور اقتصادی و دارایی

پیوست تصویب نامه
هیئت وزیران