



## بسمه تعالی

### خلاصه مذاکرات نود و سومین جلسه هیأت مدیره دوره هشتم به تاریخ ۹۹/۰۸/۲۴

جلسه با تلاوتی از قرآن کریم آغاز گردید.

سخنان پیش از دستور :

#### مهندس اصغری:

- ۱- طبق تفاهم نامه با شهرداری تمامی مترائرها جهت کنترل نقشه به سازمان ارجاع می شود و پاسخگویی ارباب رجوع در این واحد ضرورت دارد بهتر است سخت افزاری واحد کنترل نقشه ی سازمان تقویت یابد و یک تیم آموزشی و هماهنگی جهت رابطه بین کنترل گران و طراحان ایجاد شود.
- ۲- با توجه به نارضایتی از شرکت ریسمان و اینکه قرار است برای طراحی ها نیز فیش صادر شود این شرکت یا تقویت و یا تعویض شود.
- ۳- تقویت واحد کارشناسی داوری و حل اختلاف به دلیل حجم پرونده های زیاد.

#### مهندس کریمی آنچه:

- مواری هست که هر هفته مطرح می کنم و شما برای انجامش قول مساعد میدهید ولی هنوز انجام شده است.
- ۱- افزایش حق الزحمه هنوز در حق الزحمه ی مهندسان اعمال نشده است.
  - ۲- رزومه ی معاونینی که منصوب شده اند را در اختیار هیات مدیره قرار بدهید. اخیرا من در خصوص مواردی یک جلسه با معاون برنامه ریزی و سیستم ها داشتم که ایشان بعد از دوهفته اعلام کردند که ما الویت دیگری داریم و الویت ما شهرداری است در خصوص این موارد نه آن شرکت نیرو دارد و نه ما نیرو داریم که انجام دهیم.
  - ۳- رونوشت تمامی شکایات سازمان از اعضا و اعضا از سازمان را در اختیار هیأت مدیره قرار بدهید.
  - ۴- حذف و پذیرش شرکت ها در دفاتر به چه صورت است؟
  - ۵- در حال حاضر که بستر جلسات مجازی هیأت مدیره وجود دارد ما باید جلسات آنلاین را به اعضا نشان بدهیم.
  - ۶- طبق نامه وزیر اسبق آقای سعیدی کیا خروج از ظرفیت برای مهندسان عمران و معماری در مرحله ی سفت کاری انجام می شود که این مورد برای مهندسان برق و مکانیک هنوز اجرایی نشده است.



## مهندس خطیبی:

۱- بحث آنلاین جلسات که مهندس کریمی آنچه گفتن به سمع و نظر اعضاء برسد.  
۲- بحث بعدی راجع به کمیسیون ها و کارگروه ها است که قبلا بستری فراهم شده بود که از جلسات کمیسیون و کارگروه عکس گرفته می شد. اگر جلسات آنلاین است اشکالی ندارد از صفحه ی مانیتور عکس گرفته شود. این کارگروه ها را سیاسی انتخاب میکنیم یا کاری. اگر کاری است که بازوی هیأت مدیره هستند و باید کار کنند.  
۳- اگر رابطه ی مالی ناظر و مالک طبق قانون و آیین نامه ممنوع است چرا در شهرستان های مالک و ناظر مستقیم رابطه ی مالی دارند اگر این کار درست است. در تهران هم تمام پول ها را در شرایط کرونا آزاد کنیم. ما ۱۰٪ کرونا را مصوب کردیم و من بارها نامه زدم. این موضوع در دستور آورده شود و مصوب کنیم که تمام پولها در این شرایط کرونا آزاد شود.

آیا این موضوع در شهرستان ها درست انجام میشود یا در استان تهران؟  
در شهرستان ها با هماهنگی دفتر انجام میشود.

۴- تشکر میکنم از شورای مرکزی آقای مهندس خرم که شورای راهبری تعرفه در شورای مرکزی تشکیل دادند و آقای مهندس مومنی مقدم با جدیت دارند این موضوع را پیگیری می کنند. اولین جلسات این شورا هم در این هفته تشکیل شد. هفته ی پیش آخرین زمان گروه های تخصصی به اعضای هیأت مدیره بود. ما برای هر هفت رشته هر رشته یک ساعت و یک روز برنامه ریزی می کنیم که بصورت جداگانه گروههای تخصصی صحبت کنند و اعضای هیأت مدیره متناسب با همون رشته هم درخواست داریم که نظراتی دارند ارائه بدهند چون آخرین موضوعاتی هست که در ویرایش شهریک انجام می پذیرد.

۵- تشکر میکنم از هیأت رئیسه سازمان که بحث رویت شدن (متره و برآورد) را در حد اختیارات خودشون مصوب کردند که انجام شود. از جنابعالی (ریاست سازمان) درخواست تسریع به خدمات مهندسی را دارم که زودتر نقشه ها را بدهند. ما همزمان شهریک را جلو می بریم بحث رمیت شدن را هم انجام بدهیم که مقایسه انجام شود چون شورای مرکزی اعلام کردند این مقایسه را می خواهد.

۶- موضوع اصلی که میخواهم ارائه بدهم. موردی هست که هیأت مدیره سازمان وظیفه ی پیگیری این موضوع را بعهده اینجانب قرار دادند پرونده موسوم به چهل میلیاردی سازمان است که لازم است دوستان بدانند که این پول را رفته حساب کنند.

در روز چهارشنبه اولین جلسه رسیدگی به پرونده در دادگاه شعبه بعثت برگزار شد. به نظره بنده قاضی بسیار دانایی برای این پرونده انتخاب شده است پرونده ی ما جزء معروفترین پرونده های شعبه بعثت است. قاضی کاملا پرونده را خوانده بود. وقت رسیدگی به کلیه پرونده ها نیم ساعت است ولی زمان رسیدگی جلسه ی اول پرونده ی ما دو ساعت و پنجاه و



پنج دقیقه بود. طرف دعوی سازمان بعنوان خواهان و خوانده مدیرعامل بانک شهر، مدیران وقت شعبه، شرکت توسعه متوازن ایرانیان به همراه امضاکنندگان وثیقه.

ما بخاطر اینکه پول زیادی از سازمان به تملک در نیاید کمترین وثیقه هارا برای جلسه اول رسیدگی به اجراء گذاشتیم. امضاکنندگان این پرونده رئیس وقت سازملن جناب آقای دکتر غفرانی، نایب رئیس سازمان آقای مهندس ترکاشوند و خزانه دار محترم وقت جناب آقای مهندس نصیری این سه نفر هم طرف خواهان ما در پرونده تحت شکایت سازمان بودند. من از دوستان هیأت مدیره دوره ششم سازمان درخواست کردم که شخصا در دادگاه حضور داشته باشند چون دفاع از خودشان در دادگاه می توانست به روند رسیدگی پرونده کمک کند. از آقای مهندس نصیری تشکر می کنم با توجه به اینکه جانباز شیمیایی هستند و مشکلات عدیده ای داشتند ولی در دادگاه حضور داشتند. آقای دکتر غفرانی و مهندس ترکاشوند دو وکیل زبردستی را معرفی کرده بودند که در دادگاه حضور داشته باشند. آقای نصیری که شخصا حضور داشتند و اظهارات ایشان در روند پرونده کمک کرد. وکیل پرونده آقای رستگار حضور داشتند من و آقای اسعدی هم پشت در اتاق رسیدگی بودیم که اگر قاضی مواردی داشت بعنوان پشتیبان به وکیل سازمان برسانیم.

وکیل بانک شهر به هر طریقی خواست پرونده را از روند رسیدگی اش خارج کند. اول از لحاظ شکلی خواست خارج نماید که طبق ارائه مستندات وکیل سازمان و بقیه ی دوستان نتوانست انجام دهد.

شرکت توسعه متوازن ایرانیان در جلسه دادگاه حضور نداشت و خودش را بعنوان مقصر قلمداد نمی کند و می خواهد بعنوان غایب باشد. هر چند اظهار در پرونده به آنها از سوی مرجع قضایی ارسال شده است.

مورد دوم دنبال بحث اناطه میگشت که در هیأت مدیره بارها بحث شد که اگر شروع نماییم که ممکن است اناطه به پرونده کیفری باشد و وکلای سازمان خیلی خوب دفاع کردند که رأی برای آنها در کیفری برائت است. فرض کنیم برائت آنها در تجدیدنظر تأیید شود و با فرض این به آقای قاضی گفتند وارد رسیدگی پرونده شویم. قاضی دادگاه استنادات وکلای سازمان و دوستانمان در هیأت مدیره دوره ی ششم را شنید و در پرونده ورود کرد. بعد از حدود چهل و پنج دقیقه که از لحاظ شکلی وکیل بانک شهر تلاش کرد تا روند رسیدگی پرونده را خارج نماید. در ادامه وکیل بانک شهر ادعاهایی مینی براینکه ما سودهای غیر عرفه گرفتیم. قاضی نیز اعلام کرد قرارداد فی نابین شما کجاست به بانک شهر اعلام کرد قراردادی که با توسعه منعقد شده است و وام پرداخت شده باید به تایید سازمان نیز بعنوان یکی از وثیقه گذارها میرسید. مسائل دیگر بانکی و مالی مطرح کرد که وکیل بانک شهر اظهار کرد هیچ کدام را ندارد.

قاضی پرونده به ایشات وقت داد تا پایان روز یکشنبه لایحه ی تکمیلی خود را ارائه نمایند و سپس قاضی اعلام نمود که روز یکشنبه بعد از خواندن لایحه تکمیلی بانک شهر قرار کارشناسی را صادر میکند.

اگر موفق بشویم که کارشناسی بانک را قاضی پرونده اگر تشخیص بدهد که طبق چه روالی و آیا مخالف با نظامنامه بانک مرکزی دوستان وام گرفته اند ما نصف مسیر را رفتیم و احتمالا ورق برگشت میخورد.



من با وکلای سازمانت صحبت کردم هنوز قرار صادر نشده است. امیدوارم در بحث کارشناسی هنر وکلای زبردست استفاده کنند. از ریاست سازمان درخواست دارم که یک جلسه ای با این بزرگواران بگذارند چون حضور آقایان دکتر غفرانی و مهندس ترکاشوند و مهندس نصیری هم به نفع خودشان و هم سازمان است که انشاءالله بتوانیم پول رفته را برگردانیم.

### مهندس صابر:

آقای مهندس خطیبی برای این پرونده از جهت کسری مدارک و هزینه دادرسی مبلغی تعیین شده است؟

### مهندس خطیبی:

ما ابتدا این پرونده را به عنوان پرونده غیرمالی و ابطال سند رسمی جلو بردیم به این دلیل که می خواستیم هزینه ایی از سازمان پرداخت نکنیم. قبل از تشکیل جلسه قاضی پرونده را رسیدگی می کند که اگر از لحاظ تشکیل پرونده را مالی تشخیص بدهد به عنوان وقف نفس ابطال می کند که ظرف ده روز باید این هزینه پرداخت شود. چون پرونده ای ما ابطال سند است و پرونده مالی تشکیل ندادیم و حقوقی است با موضوع جعل و ابطال سند به همین علت پرونده غیرمالی شد و هزینه ای پرداخت نکردیم ولی من به هیأت مدیره قول دادم و اجازه می خواهم که مصوب کنیم و مبلغ پرداخت شود ولی در جهت منافع سازمان انجام شود.

### مهندس رستم زاده:

چون رأی و خواسته ای ما ابطال سند و آزادسازی پول است و چون دادگاه براساس خواسته ای ما رأی صادر مینماید. پول این موضوع به چه شکل میشود؟

### مهندس خطیبی:

بعد از اینکه به نفع ما رأی صادر شود. چون پرونده ابطال سند است در اجرای احکام وثیقه ای ما ابطال خواهد شد و فقط سپرده ای ما خواهد شد و بعد از آن ما درخواست آزادسازی وثیقه را می دهیم یا پول ما را آزاد می کنند و یا خیر. چون دیگر سند وثیقه ای نیست و ابطال است یا باید بهانه ای بیاورد که ممانعت از حق است. نگران این موضوع نباشیم انشاءالله می رود اجرای احکام و ابطالش را می زنند.



### امور جاری :

#### **مهندس سعیدیان :**

۱- در بحث کنترل طراحی که دوستان گفتند طبق تفاهم نامه ای داشتیم شهرداری نزدیک دو هفته است که تمام اطلاعات را به سازمان ارائه داده است و کنترل طراحی ها در سطح استان تهران برای همه ی مترائها انجام می شود را در اختیار سازمان قرار داده است. بالای دوهزار متر طبق روال سابق کنترل انجام می شود و ما تلاش میکنیم برای زیر دو هزار متر هم این کنترل انجام شود.

۲- در خصوص شرکت ریسمان هم ما جلسات متعددی با این شرکت داشتیم با توجه به اینکه حوزه کاری ما هم گسترش پیدا کرده است و از شنبه اول آذر کلیه فیش های خدمات مهندسی از شهرداری خارج و در سازمان صادر میشود و از همان روز تعرفه های خدمات مهندسی هم براساس افزایشی که داشته است عملیاتی می شود. این موضوع در حوزه هایی که سازمان قبلاً انجام میداده مثل گاز و تفکیک که در اختیار سازمان بوده عملیاتی شده است فکر نمی کنم تعرفه هایی باشد در اختیار سازمان بوده و عملیاتی نشده است. و در خصوص مواردی که در اختیار فناوران و شهرداری بوده هم تا هفته ی دیگر عملیاتی میشود.

۳- از ابتدای برگزاری جلسات آنلاین خواستیم که جلسات بصورت آنلاین برای اعضا هم قابل نمایش باشد ولی این موضوع نیز جزء موضوعاتی هست که باید در دستور آورده شود که بتوانیم جلسات را بصورت آنلاین برای اعضا پخش نماییم.

۴- در خصوص ارسال شکایات سازمان از اعضا و اعضا از سازمان نیز از خانم مهندس رادمهر خواستیم که این احکام را در اختیار اعضا هیأت مدیره قرار دهند.

۵- بحث خروج از ظرفیت در مرحله ی سفت کاری برای مهندسان عمران و معماری هم پیشنهاد بنده این است که یک فرمت نامه آماده شود و استعلام گرفته شود به دلیل اینکه در آن مقطع کارها تک ناظره بوده است.

۶- در خصوص ۱۰٪ کرونا نیز بنده بارها و بارها با فناوران مکاتبه داشتم و دستور داده ام که کسانی که شامل این مصوبه می شوند با توجه به اینکه فیش ها را خودمان صادر میکنیم ازادسازی این پول را هم انجام دهیم.

#### **مهندس صابر:**

بحثی که مهندس اصغری در خصوص تقویت و یا تعویض شرکت ریسمان در بحث افزایش تعرفه ها ( بطور کلی سرویس مال) بیان کردند باید به اطلاعتون برسونم دو هفته ی پیش نامه ای برای جنابعالی در خصوص بازنگری و امنیت سیستم مالی ارسال کردم که امروز آقای شیرکوهی بازرس محترم سازمان مواردی را عنوان کردند، بنده روی عملکرد سرویس



مالی مشکل ندارم ممکن است کسری ها و کمبودهای کنترلی باشد که روند درستی است برای جلوگیری از ایجاد شبهه و رفع سوء تفاهم دستور ویژه بدهید یک تیم روی بازنگری سرویس مالی و امنیتش و ایجاد کنترل های مضاعف کارکنند.

مهندس سعیدیان:

این موضوع و اتفاقاتی که بوجود آمد حساسیت هایی را برای هیأت رئیسه و خود بنده و دوستان هیأت مدیره بوجود آورد و همین باعث شد که الگوریتم این موضوع را تغییراتی بدهیم ، فرآیند مواردی که به اشکال می خورد (پرداخت ناموفق) یک سیکل جدید برایشان تعریف کردیم که مجدد این فرآیند تکرار میشود. مالی ما بعد از اینکه در مرحله ی اول بصورت سیستمی مشکلی بوجود آید بررسی می کنند که پرداختی صورت گرفته یا خیر که این فرایند با تایید آنها تکرار میشود و بعد به رئیس و خزانه دار می رسد و توی این مدت هم همچنان انجام می شود و کنترل ها صورت می گیرد و خوشبختانه تاکنون مشکل و ایرادی پیش نیامده است. این موضوع چون خیلی مهم است استقبال می کنیم از نظرات دوستان و خزانه دار محترم و حتما بحث کنترل مضاعف را در دستور داریم که شاهد اشکالات ایچنینی نباشیم.

مهندس گودرزی:

بحثی که مهندس صابر در خصوص معماری مطرح نمودند ظاهراً در زمینه پرونده هایی که خزانه دار محترم در جریانشان است فرآیند کامل پرونده ها از ورود و خروج و... دیده نشده است با توجه به اینکه هیأت رئیسه هر سال عوض می شوند همان پرونده و سند ممکن است دوباره در روند خزانه داری قرار گیرد. لطفا در این خصوص توضیح بفرمایید.

مهندس صابر:

ممکن است پرداختی دوبار انجام شود(یعنی یکبار پرداختش انجام شده است و مجدد پرداخت انجام گیرد) یکی از دغدغه های بنده که با شرکت ریسمان و معاونت برنامه ریزی در میان گذاشتم این است که به طور مثال پرونده ای که در مرحله ی فونداسیون پرداختش انجام می شود آیا این پرونده پرداختش قبلاً انجام شده است و یا خیر . جایی برای کنترل این موضوع نداشتیم. من قبل از اینکه بحث پرداختی ها انجام شود طی یک نامه ای درخواست کردم که یک آیکون و یا محلی ایجاد شود که در آن کلیه پرداختی های (آبفا، برق اماکن، گاز و ماده ۳۳ و...) پرونده های شهر تهران با شماره شهرسازی در آن بصورت تجمیعی نشان داده شود. بنده از مهندس سعیدیان درخواست کردم که دستور این موضوع را به شرکت ریسمان بدهند که ابلاغ هم انجام شد و یک ماه اخیر این آیکون ایجاد شد و کلیه پرداختی ها قابل رویت می باشد



### مهندس شیرکوهی:

در مورد این اضافه پرداختی ها ی دومیلیارد ریالی مواردی را می خواهم ارائه نمایم. اسنادی که بدست بنده رسیده مشاهده کردم که ده تا شرکت و بیست و شش شخص حقیقی بودند در فایل شخص حقیقی یک ستون بابت مبالغی که از سازمان طلب دارند قرار دارد متوجه دو نفر شدم که یک نفر هفتصد و پنجاه میلیون تومان و شخص دیگری سیصد و ده میلیون تومان طلب دارد. برای بنده سوال شد مگر میشود شخص حقیقی هفتصد و پنجاه میلیون تومان از سازمان طلب داشته باشد این طلب بابت چه پرونده هایی است که رقم تعدادی از این بیست و شش نفر را نگاه کردم که هفت نفرشون استرداد وجه ای که بهشون تعلق گرفته در رشته ی عمران ، معماری و برق بوده است و استرداد وجه گاز انجام شده است. مگر میشود ناظر عمران و معماری استرداد وجه گاز انجام شود. لطفاً یک حسابرس ویژه بگیریم و حسابهای مهندسان را کنترل کنیم .

### مهندس سعیدیان:

پیشنهاد بنده این است که این موضوع بصورت مکتوب ارائه گردد.

وارد دستور می شویم:

### مهندس سعیدیان :

بحث تراز موضوع خیلی مهمی است که باید راجعش تصمیم گیری شود. اگر خودمان بررسی نکنیم مجبور می شویم دستگاه های نظارتی را در این خصوص وارد نمایم.

هر اشکال و ایرادی به تراز بود رفع شده است که یکی از موضوعات بحث شناسنامه فنی و ملکی بوده که حسابرس اعلام کردند که همهی این ها صادر شده و نمی شود به عنوان درآمد محسوب شوند و خواستیم این موضوع را خارج کنیم. موضوع دیگر بحث سنوات بود که با رأی دیوان اصلاح شد. بحث حسابرسان که حسابرس مستقل ما طبق رواله هر ساله

پیش نوسی را ارائه می دهد و بصورت غیررسمی نظراتش را اعلام می کند و اعلام کرده است که تراز مطلوب است.

روال بر این شکل است که تراز باید مصوبه هیأت مدیره و تایید مدیران را داشته باشد که رسماً نظر خود را اعلام نماید. حسابرس داخلی هم طبق روال هر ساله تراز را براساس شکلی قوانین و مقررات و آیین نامه های سازمان و... بررسی کرده است و تقریباً ما سندی نداریم که که بدون امضاء حسابرس داخلی سازمان انجام شده باشد و اثرش در همه ی این اسناد و مدارک وجود دارد و باز هم متنی را نوشتن و امضاء نمودند که بنده مشکلی توی این موضوع نمی بینم ولی اینکه حسابرس تمامی صفحات تراز را مهر امضاء کند موضوع دیگری است. طبق صحبت آقای مهندس خطیبی در خصوص جلسه کارشناسی که موضوع از نظر محتوایی هم بررسی شود بنده با حسابرس تماس گرفتم و ایشان اعلام نمودند که در



جلسه شرکت نمیکنند و در قرارداد هم این موضوع نبوده است. اخیراً حسابرس ما نامه ای زده که قرارداد ما چهار ماهه است و پایان یافته است با توجه به ایم موضوع ضرورت دارد که ما سریعاً از این موضوع عبور نماییم و با تایید آنها تراز را به دارائی ارسال نماییم تا مشکلی برای سازمان پیش نیاد. دوستان اگر نظری دارن دو نفر بعنوان موافق و مخالف نظراتشان را ارائه نمایند و بعد رأی گیری کنیم اگر رأی نیاورد طبق وظیفه بنده موظف هستم مکاتباتی را با شورای مرکزی انجام نمایم.

#### مهندس صابر:

این صورت های مالی عملکرد اعضای هیأت مدیره است. گزارش حسابرس هم به شرط تأیید هیأت مدیره و مدیران سازمان مطلوب گزارش شده است.

دوستان این نکته را توجه نمایند که گزارش حسابرس مستقل پیش نویس است و بعد از اظهار نظر هیأت مدیره و مدیران نظرشان را ارائه می دهند.

با توجه به اینکه تا آخر آذرماه صورت های مالی مورد تأیید حسابرس مستقل حوزه ی مالیاتی به ممیز مالیات ارائه گردد مسئولیت ما دو چندان می شود مه عدم ارائه صورت های مالی مورد تأیید حسابرس مستقل که منوط به تأیید هیأت مدیره و مدیران سازمان می باشد موجب حذف معافیت مالیتهای سازمان می شود و خیلی از درآمدهای سازمان را مشمول مالیات می نماید و حتی جرائم هزینه ای برای سازمان دارد.

#### دکتر شکیب:

رأی گیری تراز انجام شده است و رأی گیری مجددش غیر قانونی است. این موضوع که شما می فرمایید تراز عملکرد هیأت مدیره است باید توضیح بدم که وقتی سه و دو دهم و میلیارد تومن پاداش و کارت هدیه داده می شود و من اطلاع ندارد این عملکرد من است. اتفاقاً زمانی که من تراز را امضاء می نمایم باید پاسخگو باشم. این عملکرد من هیأت مدیره نیست عملکرد فردی است که تصمیم گرفته به فلانی پاداش بدهد است.

#### مهندس آمری نیا:

ما درخصوص تراز بالغ بر هفت جلسه صحبت کردیم ما به خزانه دار و ریاست سازمان اطمینان کردیم. وقتی ایشان و حسابرس مستقل مشروط تراز را تایید کردند طول دادن این موضوع به صلاح سازمان و هیأت مدیره نیست.





### مهندس خطیبی:

میخام چند سوال از چند دوست در هیات مدیره و بازرسی هستند بپرسم

۱- بازرسان محترم حسابرس مستقل شما مبلغش در قرارداد چقدر است: ۴۵ میلیون

۲- بازرسان محترم حسابرس مستقل شما بصورت محتوایی تراز را نظر میدهند یا شکلی؟

بصورت شکلی یعنی از شما تایید مدیران را می گیرند مبنی بر اینکه صورت های مالی کفایت افشاء اسناد را دارند و به صورت محتوایی بررسی نمی کنند

۳- آیا حسابرس مستقل در سالهای ۹۲ و ۹۳ صورت های مالی سازمان را تایید کرده بودند؟ آیا در مجمع رأی آورد یا نه؟ پس پرونده چهل میلیاردی از کجا آمده است؟ امروز که همان دوستان هیأت مدیره در دادگتته حاضر می شوند گفتند تراز به تایید اعضای هیأت مدیره رسیده بود و وقتی حسابرس مستقل را خواستیم به دادگاه بکشانیم گفتند بروید و ببینید در صفحات اول تراز چه چیزی به عنوان تایید مدیران نوشته شده است ، امضاء کردید که افشاء اسناد با خودتان است. بنده با حسابرس داخلی صحبت کردم ایشان گفتند چیزی را که شما به من دادید من از لحاظ شکلی بررسی کردم و از لحاظ محتوایی بررسی نکردم.

ما دانش حسابرسی نداریم و باید یک حسابرس داخلی بگیریم تا خیالمان راحت شود. اگر این مشکلات و پرداختهای مکرر پیش نمی آمد ما هم مثل سالهای قبل تراز را امضاء می کردیم. پیشنهاد بنده این است که یک جلسه کارشناسی بگذاریم و موضوع را بصورت محتوایی بررسی نماییم.

### مهندس صابر:

از آقای مهندس خطیبی تشکر می کنم بابت این همه دغدغه ایی که دارند. بنده کنترل ها را خودم انجام دادم حتی کنترل های سیستمی را هم خودم انجام می دهم.

### مهندس سعیدیان:

بنده با پیشنهاد شما موافق هستم. ولی ما نمی توانیم به عقب برگردیم و تراز را نگه داریم. ولی میتوانیم مصوب کنیم که یک حسابرس ویژه مشخص کنیم که از نظر محتوایی و با تمام جزئیاتی که شما دوستان هیأت مدیره اعلام نمودید موضوع را بررسی نماید.

### مهندس اصغری:

آیا با تایید ما پروسه ی کنترل و بررسی شروع می شود؟



#### مهندس سعیدیان:

حسابرس مستقل همواره به این شکل بوده است که پیش نویس اولیه را می دهد و بعد از اینکه هیأت مدیره و مدیران تأیید می نمایند نظر رسمی را می دهند. حسابرس داخلی هم همیشه و بصورت شکلی بررسی می نماید مگر اینکه ما تصمیم بگیریم از این به بعد قراردادمان بصورت محتوایی و با جزئیات منعقد شود.

#### مهندس آمری نیا:

حسابرس مستقل تراز را مشروط به تایید مدیران تأیید می نماید ماهم تراز را مشروط به حسابرسی ویژه تأیید نماییم.

#### مهندس خطیبی:

در شرکتهای بزرگ صورتهای مالی به صورت اولیه به تأیید مدیران می رسد و بعد حسابرس مستقل بررسی می نماید و ایرادات را ارائه می کند و اصلاح می کنند و مجدد به تأیید می رسد و می نویسد که جهت اظهار نظر حسابرس مستقل. بنابراین مصوبه به این شکل باشد: مقرر می شود که حسابرس مالی داخلی سال ۹۸ و یا حسابرس صاحب صلاحیت دیگری صورت های مالی و تراز سازمان در سال ۹۸ را مورد بررسی قرار دهد. و در این راستا بودجه ای تا سقف مورد نظر به هیأت رئیسه جهت اخذ قرارداد با حسابرس داخلی یا هر حسابرس صاحب صلاحیت دیگری اختیار داده شود. صورتهای مالی ارائه شده فقط جهت ارائه به حسابرس مستقل و اظهار نظر ایشان مورد تأیید هیأت مدیره قرار گرفت و پس از نظر حسابرس مستقل و اظهار نظر حسابرس داخلی و پس از رفع اصلاحات آمادگی لازم جهت ارائه به مجمع را دارد.

#### مهندس سعیدیان:

پیشنهاد خوب است ولی تراز را مشروط به این موضوع نکنیم چون زمان نداریم و در دارایی دچار مشکل می شویم.

#### مهندس طاهری:

این حسابرس مستقلی که انتخاب شده است کارشناس امور بازرسان است و طبق بند ۳ ماده ۸۲ آئین نامه اجرایی بازرسان می توانند کارشناسانی را برای انجام وظایف خود انتخاب نمایند، این حسابرس مستقل را بازرسان مشخص نموده اند. ولی هر ساله هیأت مدیره برای اینکه بتواند تراز را بررسی نماید یک حسابرس مستقل مشخص می نمایند ولی تاکنون هیچ مصوبه ای برای تراز که یک حسابرس مستقل مشخص شده باشد مصوب نکرده ایم. و حسابرسی برای این امر مشخص نشده است چه بسا می توانست حسابرس داخلی باشد. که اگر مشخص می نمودیم این اشکالات را باید به حسابرس می گرفتیم نه به کارشناسان.



**مهندس رادمهر:**

آقای مهندس صابر هیأت مدیره برای بررسی حسابرس مستقل داشتند؟

**مهندس صابر:**

مصوبه رسیدگی به حساب های سال ۹۷ صورتجلسه هیأت مدیره حسابرس مستقل مشترک بین هیأت مدیره و بازرسان داشتیم ولی الان با پیشنهاد مهندس خطیبی رسیدگی محتوایی را در صورتی که حسابرس داخلی ارسال و یا حسابرس مستقل امسال انجام نماید و در صورتی که تأیید و مطلوب بودن صورت های مالی را اعلام نمود ما می توانیم مصوبه ی هیأت مدیره را اخذ نماییم.

**مهندس رستم زاده:**

آیا حسابرس مستقل در حال حاضر قرارداد دارد؟

**مهندس سعیدیان:**

بله قرارداد دارد و طی یک نامه هم مبنی بر اینکه قرارداد ما چها رماهه بوده و اتمام یافته جهت تمدید ارسال نموده است. اگر ما همین امروز هم تراز را مصوب کنیم و تایید و امضاء مدیران را اخذ نماییم و به حسابرس برسانیم دو هفته زمان می برد.

**مهندس رضوی:**

به نظره بنده اگر بخواهیم این کار را انجام نماییم باید با یک پیگیری یکی دو روزه انجامش دهیم لطفا مشخص کنید که چه کسی انجام بدهند چون این حسابرس تمامی اطلاعات را دارد و ظرف ۴۸ ساعت می شود قرارداد را منعقد نمود.

**مهندس خطیبی:**

این حسابرس مستقل همان حسابرسی است که پرونده چهل میلیاردی را بررسی نموده است و چون اطلاعات پرونده ی سازمان را دارد یک فرصت فورس برایشان معین کنیم و قرارداد را منعقد نماییم تا سریعاً بررسی نمایند. مصوب کنیم که یا حسابرسی شاخص روش هیأت مدیره طبق آئین نامه اجرایی باشد یا حسابرسی که هیأت رئیسه معرفی مینمایند، باشد. یک ردیف بودجه هم یا تا سقف اختیارات هیأت رئیسه و یا بیشتر اختصاص نماییم.



#### مهندس هاشمی:

پیشنهاد بنده این است که یک نفر بازرس و آقای مهندس خطیبی به نمایندگی از طرف ما و یک نفر را که مورد تأییدشان هست را انتخاب نمایند و ظرف پانزده روز این موضوع را جمع بندی نمایند.

#### مهندس حبیب زاده گان:

بازرس هیچ وظیفه ای جهت پاسخگویی به اعضای هیأت مدیره ندارد. بالاترین رکن سازمان مجمع عمومی است و مجمع برای اینکه رویت نماید اعضای سازمان موضوعات مالی خود را بدرستی انجام داده اند بازرس انتخاب می نمایند که نظارت نماید. بازرس نیز حسابرس مستقل را بعنوان بازوی نظارتی مالی انتخاب می نماید و به مجمع عمومی معرفی مینماید که این کار را در مجمع گذشته انجام نمودیم. خوشبختانه در سال ۹۸ هیأت مدیره یک حسابرس داخلی هم انتخاب نمودند که تمام سندها قبل از اینکه برای وصول ارسال شود کنترل میشود. اتفاقات سال ۹۲ به این دلیل بود که حسابرس داخلی نبود.

#### مهندس رستم زاده:

پیشنهاد بنده این است که همین الان در جلسه با حسابرس تماس گرفته شود و مدت زمان بررسی و مبلغ را سوال نماییم چون ما هیچ اطلاعات راجع به زمان و مبلغ نداریم و نمی توانیم تصمیم بگیریم.

#### مهندس شیرکوهی:

حسابرس مستقل کارشناس بازرسان است و ما می توانیم از نقطه نظراتشان استفاده کنیم و در آخر هم نظر ماست که در مجمع قرائت میشود.

#### مهندس سعیدیان:

حسابرس طی یک نامه ای بصورت مکتوب آخرین نظر خود را در خصوص مطلوب بودن تراز اعلام نمود.

#### مهندس آمری نیا:

به نظر بنده تراز را تأیید نماییم و به تأیید حسابرس ویژه مشروط نماییم.



#### مهندس خطیبی:

من قبلاً با حسابرس تماس گرفته بود و ایشان اعلام نموده بود دویست و پنجاه میلیون تومان و یک ماهی بررسی می نماید ولی الان که تماس گرفتم اعلام نموده دویست میلیون تومان ولی دو ماهه می تواند بررسی نماید چون ۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی مجامع است و چون با سازمان قرارداد نداشتیم سازمان الویت من نبود. به نظره بنده مصوب نماییم که حتماً با حسابرس داخلی قرارداد منعقد گردد و این حسابرس صورت های مالی را بصورت محتوایی بررسی و تراز را تأیید نماید و تا سقف دویست میلیون تومان به ریاست و خزانه دار جهت عقد قرارداد اختیار بدهیم. و طبق گزارش حسابرس اصلاحات را انجام بدهیم و گزارشمان را بذتی تراز با این شرط به دارائی ارسال نماییم و برای مجمع هم پس از اصلاح موارد حسابرس است.

#### مهندس صابر:

ما به حسابرس داخلی دسترسی به سرویس های مالی را داده ایم و در صورت تمایل می تواند جمع کلیه عملیات پرداختی را مشاهده نماید.

#### مهندس اصغری:

این حسابرس ویژه که پول می گیرد و بررسی و کنترل نماید آیا مسئولیت این کار را هم می پذیرد

#### مهندس سعیدیان:

ما برای اینکه این موضوع را به دارائی برسانیم تراز را مصوب کنیم و بعد برای مجمع با یک حسابرس قرارداد منعقد نماییم که بررسی ها را انجام نماید.

#### مهندس میرجعفری:

به نظر بنده آقای سعیدیان شما ابهاماتی که راجع به تراز هست را با دوستان هیأت مدیره در هفته ی جاری تعامل داشته باشید و نیازی به این دویست میلیون نمی باشد.

#### دکتر شکیب:

لطفاً بصورت شفاف اعلام نمایید این پاداش و کارت هدیه ها را به چه کسانی پرداخت نموده اید.



سازمان نظام مهندسی ساختمان

استان تهران

**مهندس سعیدیان:**

بنده لیست کلیه پرداختی های سه میلیاردی را با ریز جزئیات در اختیار خانم مهندس رادمهر قرار داده ام هر یک از اعضای هیأت مدیره می توانند این لیست را رویت نمایند.  
با توجه به اینکه زمان زیادی نداریم ادامه ی بحث در هفته ی آینده مطرح می شود.

با ذکر صلوات خاتمه جلسه را اعلام می نمایم.