



بنیاد حامیان دانشگاه تهران

به نام خالق دانایی

شماره:

تاریخ:

پیوست:

بنام خدا

گزارش بازرسی

به هیأت امنا و مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده بنیاد عام المنفعه حامیان دانشگاه تهران

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه :

۱- صورت‌های مالی بنیاد عام المنفعه حامیان دانشگاه تهران شامل صورت‌وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و صورت منابع و مصارف، صورت تغییرات در آورده مؤسس و خالص دارائی‌ها و صورت جریان‌های نقدی برای دوره مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی صفحه ۱ تا ۲۱ توسط اینجانبان با همکاری مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)، حسابرسی و بازرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورت‌های مالی :

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره بنیاد است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است، به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت بازرسی :

۳- مسئولیت بازرسی اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند بازرسی الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

بازرس اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است و همچنین بازرسی، موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه بنیاد و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده بنیاد گزارش می‌کند.

اظهار نظر :

۴- به نظر بازرسی صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی بنیاد در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای دوره منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

بازرسین

ساسان مهرانی

علی ابراهیمی کردلر





بنیاد حامیان دانشگاه تهران

به نام خالق دانایی

شماره:
تاریخ:
پیوست:

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس :

۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه بنیاد به شرح زیر است :

۱-۵- تبصره ۱ ماده ۱۲ اساسنامه بنیاد مبنی بر برگزاری مجمع عمومی حداکثر ۳ ماه پس از پایان هر سال مالی.

۲-۵- تبصره‌های ۶ و ۷ ماده ۱۲ اساسنامه بنیاد مبنی بر ارائه برنامه سالانه و صورت‌های مالی و گزارش عملکرد بنیادهای حامیان دانشکده‌ها و مراکز مستقل در موعد مقرر.

۳-۵- ماده ۱۹ اساسنامه بنیاد مبنی بر برگزاری جلسات عادی هیأت امناء حداقل هر ۶ ماه یک بار.

۶- عملیات بنیاد در خصوص تطبیق دریافتی از خیرین محترم و مصارف آنها در دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفنده ماه ۱۴۰۰ در اجرای وظایف بازرس مطابق با اساسنامه بنیاد مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، نظر بازرس به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با سوابق مالی ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

۷- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی بنیاد، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی به طور فوق‌العاده صاحبان تنظیم گردیده، مورد بررسی بازرسین قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر بازرس به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

۸- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون مزبور، آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، بررسی شد. در این خصوص نظر بازرس به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، جلب نشده است.

علی ابراهیمی کردلر

بازرسین

ساسان مهرانی

