

**الف - عنوان گواهی‌نامه: مدیریت نهادهای بازار سرمایه****ب - پیش‌نیاز:**

گواهی‌نامه اصول بازار سرمایه

**ج - حدنصاب قبولی:**

۱- حدنصاب اصول راهبری شرکتی ۴۰ درصد

۲- حدنصاب مقررات ۵۰ درصد

**د - تعداد پرسش‌ها: ۷۰ پرسش****ه - مدت زمان آزمون: ۹۰ دقیقه****و - معافیت‌ها:**

دارندگان مدرک دکترا یا معادل در رشته‌های مدیریت مالی، اقتصاد، حسابداری، بیمه و بانکداری مورد تأیید وزارت علوم، تحقیقات و فن‌آوری که حداقل ۵ مقاله علمی پژوهشی در زمینه‌های مرتبط با بازار سرمایه یا یک کتاب در زمینه مالی و ۳ مقاله علمی پژوهشی در زمینه‌های مرتبط با بازار سرمایه یا دو کتاب در زمینه مالی تألیف و منتشر کرده‌باشند، با تأیید کمیته گواهی‌نامه‌های حرفه‌ای و تصویب هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار بدون شرکت در آزمون، گواهی‌نامه مدیریت نهادهای بازار سرمایه را دریافت خواهند کرد.

**ز - سرفصل مواد امتحانی:****۱- اصول راهبری شرکتی (تعداد پرسش: ۳۰)**

۱. تشریح اصول راهبری شرکتی
۲. بیان اهداف و ویژگی‌های یک سازوکار اصول راهبری شرکتی اثربخش
۳. مقایسه انواع شخصیت‌های حقوقی تجاری و تشریح تضاد منافع موجود در هر یک؛
۴. ویژگی‌ها و شرایط مربوط به استقلال، تجربه، جبران خدمات، مشاوران برون سازمانی و تناوب انتخاب هیأت مدیره و کمیته‌های مربوطه و حفاظت آنها از حقوق صاحبان سهام
۵. تشریح شرایط لازم برای وجود یک آیین اخلاق حرفه‌ای قوی و نیز مشکلاتی که آیین اخلاق حرفه‌ای ضعیف در مواردی مثل معاملات با گروه‌های وابسته یا استفاده شخصی از دارایی‌های شرکت ایجاد می‌کنند
۶. بیان مواردی که وجود کمیته هیأت مدیره برای رعایت اصول راهبری شرکتی ضروری است و تشریح معیارهای ارزیابی عملکرد هر کمیته در جهت حفاظت از منافع صاحبان سهام
۷. ارزیابی اصول راهبری شرکتی موجود در یک شرکت
۸. تضادهای ناشی از ارتباطات نمایندگی شامل تضادهای مدیران - سهام‌داران
۹. مسئولیت‌های هیأت مدیره و بیان ویژگی‌ها و قابلیت‌های اساسی که یک تحلیل‌گر سرمایه‌گذاری باید آنها را برای ارزیابی هیأت مدیره مدنظر قرار دهد
۱۰. مسئولیت‌های هیأت مدیره شرکت در مورد اجرای مؤثر اصول راهبری شرکتی

۱۱. ارزیابی چگونگی اجرای اصول راهبری شرکتی در یک شرکت
۱۲. اجزای بیانیه سیاست‌های اصول راهبری شرکتی اعلام شده یک شرکت که باید در ارزیابی مورد توجه قرار گیرد

## ۲- مقررات مدیریت نهادهای بازار سرمایه (تعداد پرسش ۴۰)

- ۱- فصول اول و دوم قانون تجارت در مورد دفاتر تجاری
- ۲- اصلاحیه قانون تجارت، مبحث اول بخش‌های ۹ و ۱۱
- ۳- مباحث دوم تا هفتم قانون تجارت در مورد سایر شرکت‌های تجاری
- ۴- باب‌های چهاردهم و پانزدهم قانون تجارت در مورد اسم تجاری و شخصیت حقوقی
- ۵- فصول دوم تا چهارم قانون تجارت در مورد تصفیه امور شرکت‌ها و سایر مقررات در مورد شرکت‌های تجاری
- ۶- باب‌های چهارم و پنجم قانون تجارت، راجع به برات، فته طلب، چک، اسناد در وجه حامل
- ۷- باب دهم قانون تجارت در مورد ضمانت
- ۸- قانون تجارت الکترونیک
- ۹- قانون صدور چک و سایر مقررات در مورد چک
- ۱۰- قانون مالیات‌های مستقیم، باب اول در مورد اشخاص مشمول مالیات، فصل پنجم باب دوم در مورد حق تمبر، فصول پنج و هفتم باب سوم در مورد مالیات بر درآمد اشخاص حقوقی و مالیات بر جمع درآمد ناشی از منایع مختلف، باب چهارم فصل اول در مورد معافیت‌ها و فصل دوم در مورد هزینه‌های قابل قبول و استهلاک و فصل چهارم در مورد مقررات عمومی و فصل نهم در مورد وصول مالیات
- ۱۱- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- ۱۲- قانون مبارزه با پولشویی
- ۱۳- آیین‌نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی (مصوب ۱۳۸۸/۹/۱۴ هیأت وزیران)
- ۱۴- دستورالعمل تبلیغات شرکت‌های کارگزاری (۱۳۸۶/۰۸/۱۹ هیأت مدیره سازمان)
- ۱۵- دستورالعمل اجرایی نحوه گزارش‌دهی دارندگان اطلاعات نهانی (مصوب ۱۳۸۶/۱۰/۹ هیأت مدیره سازمان بورس)