

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای دکتر علیرضا زاکانی شهردار محترم تهران

موضوع: گزارش حسابرسی مالی شهرداری منطقه 5 در سال 1400

سلام علیکم؛

در اجرای مفاد بند سی ام (30) ماده هشتادم (80) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب 1375/03/01 و اصلاحات بعدی آن، گزارش حسابرسی سال مالی 1400 شهرداری منطقه 5 تهیه شده توسط موسسه حسابرسی منتخب شورای اسلامی شهر تهران به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع شد. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره 160/9568 مورخ 1403/6/3، موضوع در دویست و هفتاد و دومین جلسه شورا منعقد در تاریخ بیست و نهم مهرماه سال 1403 مورد بررسی قرار گرفت و در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و یک (1) فقره گزارش پیوست (ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رأی انجام شد که با اتفاق رأی موافق (چهارده رای) اعضای شورای اسلامی شهر تهران به تصویب رسید.

و طبق ماده نودم (90) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب 1375/3/1 و اصلاحات بعدی آن، مصوبه مزبور در صورتی که تا دو هفته پس از تاریخ ابلاغ مورد اعتراض مسئولین ذیربط قرار نگیرد لازم الاجرا خواهد بود. 4130/5

مهدی چمران

رئیس شورای اسلامی شهر تهران

رونوشت: - جناب آقای اسکندر مومنی وزیر محترم کشور جهت استحضار.

- رئیس محترم مجمع نمایندگان استان تهران در مجلس شورای اسلامی جهت استحضار و ابلاغ به نمایندگان محترم مردم تهران.

- فرماندار محترم تهران جهت استحضار.

- رئیس محترم کمیته تنقیح مصوبات جهت استحضار.

- اعضای محترم شورای اسلامی شهر تهران جهت استحضار.

- رئیس محترم شورای اسلامی استان تهران جهت استحضار.

- دفتر هیات رئیسه و مصوبات (454 گزارش حسابرسی - شناسه: 4130/5).



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

مشخصات مصوبه

عنوان:

«گزارش حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰»

شهرداری منطقه ۵»

(مشتمل بر ماده و ماده و یک (۱) فقره گزارش پیوست)

(ممه‌ور به مهر شورای اسلامی شهر تهران)

به انضمام گردش کار تصویب

شناسه مصوبه: ۵-۴۱۳۰

رده‌بندی مصوبه: (۶/۴۰۳/۲۷۲/۴)

مصوب دویست و هفتاد و دومین جلسه رسمی

دوره ششم شورای اسلامی شهر تهران

به تاریخ یکشنبه بیست و نهم مهر ماه سال ۱۴۰۳



این مصوبه در سامانه جامع مصوبات شورای اسلامی شهر تهران به نشانی <http://laws.tehran.ir> قابل دسترسی است.

**ماده واحده:**

در اجرای بند (ج) ماده (۴۴) آیین نامه مالی شهرداری ها و بند (۳۰) ماده (۸۰) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۳/۱ و اصلاحات بعدی آن، گزارش حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران در خصوص بررسی صورت مالی سال ۱۴۰۰ شهرداری منطقه ۵ که جزء لاینفک این مصوبه و ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران می‌باشد به عنوان سند حسابرسی سال ۱۴۰۰ شهرداری مذکور مورد بررسی قرار گرفت و شورا پس از استماع گزارش حسابرس و پاسخ‌های شهرداری تهران تکالیف زیر را بر اساس مقررات قانونی مصوب نمود:

الف. شهرداری منطقه ۵ مکلف است موارد زیر را به انجام رساند:

(۱) شهرداری تهران موظف به رعایت مفاد تبصره ۲ ماده ۷۸ قانون شهرداری‌ها «بنام سپرده یا امانت به شهرداری» می‌باشد که این مهم توسط منطقه فوق‌الذکر صورت پذیرفته، لذا شایسته است علت عدم واریز مانده سرفصل سپرده‌های پرداختنی را به کمیسیون بودجه گزارش نماید.

(۲) شهرداری تهران موظف است علت عدم تعیین تکلیف تعدادی از حساب‌های بانکی راکد و مسدود و مغایر با دفاتر را گزارش نماید.

(۳) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف اقلام راکد و سنواتی حساب‌های دریافتنی عملیاتی به مبلغ ۸۱۲ میلیارد ریال (عمدتاً از شرکت فاضلاب، وزارت امور اقتصادی و دارایی، برق منطقه‌ای قدس، اداره کل امور مالی و اموال، شرکت توسعه فضاهای فرهنگی، شرکت عمران و توسعه، تعاونی مسکن، سازمان ورزش، خودرو و سرویس شهر و سازمان بازنشستگی شهرداری) می‌باشد.

(۴) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارش در خصوص وضعیت پرونده‌های حقوقی در مراجع قضایی می‌باشد.

(۵) شهرداری تهران مکلف به ارائه صورت‌های ریز بدهی مودیان می‌باشد.

(۶) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف امور مربوط مالیات اقدام نماید.

(۷) شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم کنترل‌های داخلی جهت ثبت و پیگیری اسناد دریافتنی نکول شده تجاری (به مبلغ ۵۴۸ میلیارد ریال) می‌باشد.

(۸) شهرداری تهران موظف است به ارائه مستندات در خصوص صورت‌های مالی به مبلغ ۱۵۱٫۷ میلیارد ریال بابت اصلاح حساب‌های سنوات گذشته اقدام نماید.

(۹) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف اقلام راکد و سنواتی پرداختنی عملیاتی و غیرعملیاتی به مبلغ ۱۵۰۱ میلیارد ریال (عمدتاً صندوق بازنشستگی کارکنان وزارت جهاد کشاورزی، آقایان هاشمی و پرداختنی گروه شامل حسابداری املاک و ادارات کل امور مالی و اموال) می‌باشد.

(۱۰) شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم کنترل‌های داخلی در خصوص ثبت و پیگیری موجودی‌ها جهت کنترل مغایرت و صحت موجودی می‌باشد.





- (۱۱) شهرداری تهران مکلف به ارائه اطلاعات کامل در خصوص صورت ریز موجودی مواد و کالا می‌باشد.
 - (۱۲) شهرداری تهران ملزم به تعیین تکلیف پوشش بیمه‌ای موجودی‌ها می‌باشد.
 - (۱۳) شهرداری تهران موظف به فراهم ساختن امکان مشاهده عینی اسناد مالکیت زمین و ساختمان‌های منطقه جهت کنترل و اثبات ثبت دارایی‌ها ثابت مشهود می‌باشد.
 - (۱۴) شهرداری تهران موظف به ارائه مدارک و مستندات دارایی‌های ثابت در جریان به مبلغ ۹۴,۳ میلیارد ریال شامل بهای اراضی، ساختمان‌ها و تاسیسات پروژه‌هایی نظیر سرای محله فردوس، سرای محله کوی ارم، سرای محله المهدی، سرای محله جنت‌آباد جنوب، سرای محله ایاذر و سرای محله شهرک نفت و... می‌باشد.
 - (۱۵) شهرداری تهران موظف به تدوین آئین‌نامه مدون جهت شناسایی و ثبت دارایی‌های ثابت عمومی و اختصاصی می‌باشد.
 - (۱۶) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف وضعیت پروژه‌های مشارکتی مونوریل صادقیه، آبنوس، اکباتان (واگذاری مجموعه تجاری و اداری مگامال)، مجتمع تجاری پارکینگ طبقاتی پونک، بازارچه میدان بسیج، مجتمع تجاری و تره‌بار پونک و مجموعه سینمایی سمرقند می‌باشد.
 - (۱۷) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارش درآمدهای غیرمستمر در محدوده قانونی به تفکیک شماره سریال پروانه، تعداد پروانه‌های ساختمانی صادره دستی و مکانیزه به تفکیک کاربری، تیراژ ساخت، متراژ، مبلغ هر مترمربع، سطح زیربنا، نام مودی و پلاک ثبتی و همچنین مجوزات صادره برای لکه‌گیری و ترمیم اسفالت درخواستی از معاونت معماری و شهرسازی شهرداری منطقه جهت کنترل با نرخ‌های مصوب می‌باشد.
 - (۱۸) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارشی در خصوص وصول مطالبات منطقه به کمیسیون برنامه و بودجه شورای اسلامی شهر تهران می‌باشد.
 - (۱۹) شهرداری تهران موظف است نسبت به مانده سرفصل پیش‌دریافت‌ها وجوه درآمدی که توسط اداره درآمد به تفکیک کد درآمدی به امور مالی اعلام نشده اقدام نماید.
 - (۲۰) شهرداری تهران موظف است درخصوص حساب‌های فیما بین واحدها و منطقه نسبت به تعیین تکلیف، کنترل، عدم تطابق دفاتر و صورت ریز دریافتی‌ها و صورت ریز درآمدهای عملیاتی اقدام نماید.
 - (۲۱) شهرداری تهران موظف به رعایت کامل امضا کلیه اسناد حسابداری توسط ذی‌حساب و شهردار منطقه می‌باشد.
 - (۲۲) شهرداری تهران موظف به رعایت دستورالعمل نحوه واگذاری، میزان و واریز تنخواه‌گردان می‌باشد.
- ب. شهرداری تهران (شهرداری منطقه ۵) موظف است پس از لازم‌الاجرا شدن این مصوبه ظرف مدت یک (۱) ماه نسبت به تشکیل کارگروه ویژه جهت رفع نواقص و اشکالات مطرح شده در گزارش‌های حسابرسی فوق‌الذکر با توجه به بندهای تکلیفی مندرج در بند (الف) اقدام و گزارش نهایی را به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید و همچنین جهت اطلاع رسانی عمومی در سامانه شفافیت بارگزاری نماید. ۶/۴۵۴/۴۱۳۰-۵/۴۰۳/۲۷۲/۴





جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پست:

شناسه مصوبه: ۴۱۳۰-۵

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۳/۲۷۲/۴

گردش کار تصویب

گزارش موسسه حسابرسی نکونگرش در خصوص حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰ شهرداری منطقه ۵ واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۹۵۶۸ مورخ ۱۴۰۳/۶/۳ موضوع در دستور کار دویست و هفتاد و دومین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقد در تاریخ بیست و نهم مهر ماه سال ۱۴۰۳ قرار گرفت. در جلسه مذکور پس از استماع گزارش واصله و مذاکرات انجام شده، در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و یک (۱) فقره گزارش پیوست (ممه‌ور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رای انجام شد که با اتفاق آرای موافق (چهارده رای) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (چهارده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید. م/ ۵-۴۱۳۰/۴۵۴/۶/۳

