

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای دکتر علیرضا زاکانی شهردار محترم تهران

## موضوع: مصوبه گزارش حسابرسی سال مالی 1401 شهرداری منطقه 7

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 1401 شهرداری منطقه 7 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 160/10314 مورخ 1403/6/18، موضوع در دویست و هفتاد و چهارمین جلسه شورا منعقد در تاریخ ششم آبان ماه 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 اعضای شورای اسلامی شهر تهران (پانزده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید.

وفق 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 لازم‌الاجرا خواهد بود. 4131/7

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 (535 گ/6 گزارش حسابرسی - شناسه: 4131/7).



جمهوری اسلامی ایران



شماره: .....  
تاریخ: .....  
پیوست: .....

## مشخصات مصوبه

عنوان:

«گزارش حسابرسی سال مالی ۱۴۰۱»

شهرداری منطقه ۷»

( 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: ۴۱۳۱/۷

رده‌بندی مصوبه: (۶/۴۰۳/۲۷۴/۷)

مصوب دویست و هفتاد و چهارمین جلسه رسمی

دوره ششم شورای اسلامی شهر تهران

به تاریخ یکشنبه ششم آبان 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 ۱۴۰۱ شهرداری منطقه ۷ که جزء لاینفک این مصوبه و ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران می‌باشد به عنوان سند حسابرسی سال ۱۴۰۱ 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 ۷ 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 نسبت به تعیین تکلیف حساب‌های بانکی راكد و بدون گردش اقدام نماید.

(۳) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف اقلام راكد و سنواتی حساب‌های دریافتنی عملیاتی و غیرعملیاتی و حساب دریافتنی گروه به ترتیب به مبلغ ۲,۲۷۹,۳۲۷ میلیون ریال و ۱۹۲,۸۷۳ میلیون ریال و ۲۲۴,۵۳۰ میلیون ریال می‌باشد.

(۴) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف پرونده‌های حقوقی در مراجع قضایی و همچنین ارائه گزارش در خصوص وضعیت پرونده‌های مذکور 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 تعیین تکلیف اقلام راكد و سنواتی سرفصل پرداختنی عملیاتی و غیرعملیاتی به ترتیب به مبلغ ۲۹۷,۹۸۹ میلیون ریال و ۳۵۲,۶۸۰ میلیون ریال می‌باشد.

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

(۹) شهرداری تهران ملزم به تعیین تکلیف پوشش بیمه‌ای موجودی‌ها می‌باشد.

(۱۰) شهرداری تهران موظف به فراهم ساختن امکان مشاهده عینی اسناد مالکیت زمین و ساختمان‌های منطقه جهت کنترل و اثبات ثبت دارایی‌ها ثابت مشهود می‌باشد.





جمهوری اسلامی ایران



شماره: .....  
تاریخ: .....  
پست: .....

شناسه مصوبه: ۴۱۳۱/۷

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۳/۲۷۴/۷

- ۱۱) شهرداری تهران موظف به ارائه مدارک و مستندات دارایی‌های ثابت در جریان به مبلغ ۵۵۶,۰۶۱ میلیون ریال (شامل عمدتاً شامل پروژه‌های مجتمع فرهنگی امام رضا(ع)، طراحی ساخت ساختمان منطقه، مجتمع ایستگاه مترو و...) می‌باشد.
  - ۱۲) شهرداری تهران موظف به تدوین آیین‌نامه مدون جهت شناسایی و ثبت دارایی‌های ثابت عمومی و اختصاصی می‌باشد.
  - ۱۳) شهرداری تهران موظف به پیگیری و ارائه گزارشی در خصوص وصول مطالبات منطقه، به کمیسیون برنامه و بودجه شورای اسلامی شهر تهران می‌باشد.
  - ۱۴) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارش در خصوص وضعیت مانده سرفصل پیش‌دریافت‌ها، می‌باشد.
  - ۱۵) شهرداری تهران موظف است در خصوص 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.
  - ۱۶) شهرداری تهران موظف به رعایت کامل امضا کلیه اسناد حسابداری توسط ذیحساب و شهردار منطقه می‌باشد.
  - ۱۷) شهرداری تهران موظف به رعایت دستورالعمل نحوه واگذاری، میزان و واریز تنخواه‌گردان می‌باشد.
- ب. شهرداری تهران (شهرداری منطقه ۷) 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.**

۶/۵۳۵۴/ ۴۱۳۱/۷ م ۶/ م سامانه شفافیت بارگزاری نماید.





جمهوری اسلامی ایران



شماره: .....  
تاریخ: .....  
پست: .....

شناسه مصوبه: ۴۱۳۱/۷

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۳/۲۷۴/۷

### گردش کار تصویب

گزارش موسسه حسابرسی امین مشاوربصیر در خصوص حسابرسی سال مالی ۱۴۰۱ شهرداری منطقه ۷ واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۱۰۳۱۴ مورخ ۱۴۰۳/۶/۱۸ موضوع در دستور کار دویست و هفتاد و چهارمین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقد در تاریخ ششم آبان 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 اعضای شورای اسلامی شهر تهران (پانزده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید. م/ ۵۳۵۴۱۳۱۷۷ ۶/۴

