جمهوری اسلامی ایران

شورای اسلامی شهر تهران

تاریخ:1403/09/20
شماره:
17707/11/4130/160
پیوست:3

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقاي دكتر عليرضا زاكاني شهردار محترم تهران

موضوع:مصوبه گزارش حسابرسي سال مالي 1400شهرداري منطقه 11

سلام عليكم؛

در اجراي مفاد بند سي ام (30) ماده هشتادم (80) قانون تشكيلات، وظايف و انتخابات شوراهاي اسلامي كشور و انتخاب شهرداران مصوب 1375/03/01 و اصلاحات بعدي آن ، گزارش حسابرسي سال مالي 1400 شهرداري منطقه 11 تهيه شده توسط موسسه حسابرسي منتخب شوراي اسلامي شهر تهران به كميسيون برنامه و بودجه به عنوان كميسيون اصلي ارجاع شد. پس از وصول گزارش كميسيون مذكور به شماره 160/15988 مورخ 1403/8/29، موضوع در دويست و هشتاد و پنجمين جلسه شورا منعقده در تاريخ سيزدهم آذر ماه سال 1403 مورد بررسي قرار گرفت و در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و يك(1) فقره گزارش پيوست (ممهور به مهر شوراي اسلامي شهر تهران) اخذ رأي انجام شد كه با اتفاق آراي موافق اعضاي شوراي اسلامي شهر تهران(چهارده عضو حاضر در جلسه در زمان رأيگيري) به تصويب رسيد .

وفق ماده نودم (90) قانون تشكيلات ، وظايف و انتخابات شوراهاي اسلامي كشور و انتخاب شهرداران مصوب 1375/3/1 و اصلاحات بعدي آن، مصوبه مزبور در صورتي كه تا دوهفته پس از تاريخ ابلاغ مورد اعتراض مسئولين ذيربط قرار نگيرد لازمالاجرا خواهد بود.م 4130/11

مهدی چمران
رئیس شورای اسلامی شهر تهران

رونوشت: ـ جناب آقاي اسكندر مومني وزير محترم كشور جهت استحضار.
ـ رئيس محترم مجمع نمايندگان استان تهران در مجلس شوراي اسلامي جهت استحضار و ابلاغ به نمايندگان محترم مردم تهران .
ـ فرماندار محترم تهران جهت استحضار.
ـ رئيس محترم كميته تنقيح مصوبات جهت استحضار .
ـ اعضاي محترم شوراي اسلامي شهر تهران جهت استحضار .
ـ رئيس محترم شوراي اسلامي استان تهران جهت استحضار .
ـ دفتر هيات رئيسه و مصوبات (460گ/6 گزارش حسابرسي ـ شناسه :4130/11).

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

جمهوری اسلامی ایران

شورای اسلامی شهر تهران

مشخصات مصوبه

عنوان:

«گزارش حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰

شهرداری منطقه ۱۱»

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

(ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران)

به انضمام گردش کار تصویب

شناسه مصوبه : ۱۱-۴۱۳۰

رده‌بندی مصوبه :(۶/۴۰۳/۲۸۵/۴)

مصوب دویست و هشتاد و پنجمین جلسه رسمی

دوره ششم شورای اسلامی شهر تهران

به تاریخ سه شنبه سیزدهم آذر ماه سال ۱۴۰۳

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

شناسه مصوبه: ۱۱-۴۱۳۰ **رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۳/۲۸۵/۴**

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 ۱۱ 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 ۱۱ 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 نپذیرفته، 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 تعداد ۷ فقره حساب‌های بانکی راکد و کم گردش را گزارش نماید.**
۳. **شهرداری تهران موظف است گزارش در خصوص رفع صورت مغایرت بانکی و اصلاح سیستم کنترل داخلی را به کمیسیون برنامه و بودجه شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.**
۴. **شهرداری تهران موظف به ارائه اطلاعات در خصوص تنخواه گردان به موسسه حسابرسی منتخب شورای اسلامی شهر تهران می‌باشد.**
۵. **شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف اقلام راکد و سنواتی حساب‌های دریافتنی عملیاتی و غیرعملیاتی به مبلغ ۱٫۲۴۵ میلیارد ریال (عمدتاً از سازمان نوسازی، سازمان حمل و نقل ترافیک) می‌باشد.**
۶. **شهرداری تهران مکلف به ارائه صورت‌های ریز بدهی مودیان بابت درآمدهای عملیاتی مستمر شامل عوارض نوسازی، پسماند و کسب پیشه به مبلغ ۲٫۸۲۰ میلیارد ریال می‌باشد.**
۷. **شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف امور مربوط مالیات اقدام نماید.**
۸. **شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم کنترل‌های داخلی جهت ثبت و پیگیری اسناد نکول شده تجاری می‌باشد.**
۹. **شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف مانده مطالبات سنواتی بابت عوارض صدور پروانه‌های ساختمانی در بافت فرسوده می‌باشد.**
۱۰. **شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم کنترل‌های داخلی در خصوص ثبت و پیگیری موجودی اجناس جهت صحت موجودی‌ها و کنترل مغایرت‌های احتمالی با واحد مالی می‌باشد.**
۱۱. **شهرداری تهران مکلف به ارائه اطلاعات کامل در خصوص مبلغ ۳۶۶ میلیارد ریال مانده موجودی اراضی قابل واگذاری و موجودی واحدهای ساخته شده به مبلغ ۳۱ میلیارد ریال می‌باشد.**

شناسه مصوبه: ۱۱-۴۱۳۰ **رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۳/۲۸۵/۴**

۱۲. شهرداری تهران ملزم به رسیدگی در خصوص پوشش بیمه‌ای موجودی مواد و کالا می‌باشد.

۱۳. شهرداری تهران موظف به ارائه مدارک و مستندات دارایی‌های ثابت در جریان به بهای ۴۸۹ میلیارد ریال مشتمل بر احداث خانه کشتی، تملک و طراحی پارکینگ طبقاتی، مجموعه ورزشی جنوب انقلاب، ساختمان ناحیه یک و همچنین موظف به طراحی سیستم مدون جهت کنترل پروژه‌ها، ثبت و پیگیری مخارج و برآوردهای ریالی و مقداری و... می‌باشد.

۱۴. شهرداری تهران موظف به تدوین آئین‌نامه مدون جهت شناسایی و ثبت دارائی‌های ثابت مشهود و زمین‌های متروکه در دفاتر و سیستم اموال می‌باشد.

۱۵. شهرداری تهران موظف نسبت به رسیدگی موضوع اضافات و کاهش دارایی‌های ثابت ثبت شده در سیستم مالی به ترتیب به مبالغ ۶۲ و ۴ میلیارد ریال که قابل ردیابی در سیستم اموال نبوده، اقدام نماید.

۱۶. شهرداری تهران موظف نسبت به پیگیری‌های لازم در خصوص ۴۰ فقره زمین و ساختمان تصرفی طبق اعلام اداره املاک و مستغلات، اقدام و گزارش آن را به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.

۱۷. شهرداری تهران موظف است اقدامات لازم در خصوص عدم پوشش بیمه‌ای دارایی‌های ثابت مشهود به مبلغ ۵۴۴ میلیارد ریال در برابر خطرات احتمالی اقدام نماید.

۱۸. شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف اقلام راکد و سنواتی پرداختنی عملیاتی و غیرعملیاتی به مبلغ ۳۹۴ میلیارد ریال می‌باشد.

۱۹. شهرداری تهران موظف به ارائه صورت ریز دیون ارسالی جهت اداره کل امور مالی برای پرداخت به موسسه حسابرسی و همچنین مشخص نمودن نحوه انتخاب و بررسی و اولویت‌بندی مالکین املاک معارض به جهت پرداخت دیون و جرائم می‌باشد.

۲۰. 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 آسفالت درخواستی از معاونت معماری و شهرسازی شهرداری منطقه جهت کنترل با نرخ‌های مصوب می‌باشد.

۲۱. شهرداری تهران موظف به ارائه گزارشی در خصوص وصول مطالبات از دستگاه‌های اجرایی به کمیسیون برنامه و بودجه شورای اسلامی شهر تهران می‌باشد.

۲۲. شهرداری تهران موظف است علت عدم ارائه اطلاعات درآمد حاصل از قراردادهای اجاره، فهرست و مشخصات املاک و مستغلات اجاره داده شده و فهرست مستاجرین را گزارش دهد.

ب • شهرداری تهران (شهرداری منطقه ۱۱) 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 گزارش های 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 م ۱۱-۴۱۳۰ /ی ۶/۴۶۰

شناسه مصوبه: ۱۱-۴۱۳۰ **رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۳/۲۸۵/۴**

گردش کار تصویب

گزارش موسسه حسابرسی رازدار در خصوص حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰ شهرداری منطقه ۱۱ واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۱۵۹۸۸ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۹ موضوع در دستور کار دویست و هشتاد و پنجمین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقده در تاریخ سیزدهم آذر 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 (چهارده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید. /م ۱۱-۴۶۰/۴۱۳۰ گ/۶