

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای دکتر علیرضا زاکانی شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه گزارش حسابرسی سال مالی 1400 شهرداری منطقه 14

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 14 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 160/7573 مورخ 1403/5/6، موضوع در دویست و هشتمین جلسه شورا منعقد در تاریخ بیست و پنجم آذر ماه سال 1403 مورد بررسی قرار گرفت و در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و بلغه (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.

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. 4130/14

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 (463 گ/6 گزارش حسابرسی - شناسه: 4130/14).



جمهوری اسلامی ایران



شماره: _____
تاریخ: _____
پیوست: _____

مشخصات مصوبه

عنوان:

«گزارش حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰»

شهرداری منطقه ۱۴»

(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: ۴۱۳۰-۱۴

رده‌بندی مصوبه: (۶/۴۰۳/۲۸۸/۱)

مصوب دویست و هشتاد و هشتمین جلسه رسمی

دوره ششم شورای اسلامی شهر تهران

به تاریخ یکشنبه بیست و پنجم آذر ماه سال ۱۴۰۳



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



ماده واحد:

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 ۱۴ 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 ۱۴ 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 حساب‌های بانکی راكد و كم‌گردش را گزارش نماید.
۳. شهرداری تهران موظف به رسیدگی موضوع حساب تنخواه‌گردان (تعیین سقف، احکام انتصاب تنخواه‌داران، اسناد حسابداری، صورت ریز) می‌باشد.
۴. شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف اقلام راكد و سنواتی حساب‌های دریافتنی عملیاتی به مبلغ ۲۰۳،۱۷۹ میلیون ریال (عمدتاً مربوط به مجتبی بناء طهرانی و شرکا، شرکت آب و فاضلاب، عمران سازان کالا، سازمان تامین اجتماعی، محمدرضا زارعی و... و مطالبات راكد سایر دریافتنی‌ها عمدتاً مربوط به ناحیه متفاوت بسیج شهید محلاتی) می‌باشد.
۵. شهرداری تهران مکلف به ارائه صورت‌های ریز بدهی مودیان بابت درآمدهای عملیاتی مستمر شامل عوارض نوسازی، پسماند و کسب و پیشه به مبلغ ۱،۴۳۶،۳۳۰ میلیون ریال 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 وصول، نکول، استرداد، محاسبه جریمه و... شده می‌باشد.
۸. با توجه به عدم وصول مطالبات سنواتی، شهرداری تهران موظف است نسبت به طراحی سیستم مدون جهت بررسی صورت ریز، تعیین میزان ذخیره و تجزیه سنی مطالبات اقدام نماید.
۹. 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.
۱۰. شهرداری تهران مکلف به ارائه اطلاعات کامل در خصوص به مبلغ ۳۴،۶۸۷ میلیون ریال مانده موجودی اراضی قابل واگذاری و موجودی واحدهای ساخته شده به مبلغ ۱۴،۴۱۰ میلیون ریال می‌باشد.
۱۱. شهرداری تهران ملزم به تعیین تکلیف پوشش بیمه‌ای موجودی‌ها می‌باشد.
۱۲. شهرداری تهران موظف به فراهم ساختن امکان مشاهده عینی اسناد مالکیت و ساختمان‌های منطقه جهت کنترل و ثبت دارایی‌ها ثابت مشهود می‌باشد.





۱۳. شهرداری تهران موظف به ارائه مدارک و مستندات دارایی‌های ثابت در جریان به مبلغ ۸۷,۶۶۹ میلیون ریال شامل پروژه‌های توسعه و تجهیز سرای محله دژکام و فرزانه، ساختمان اسکان کارگری ناحیه ۵، پروژه سرای محله تاکسیرانی و پایگاه مدیریت بحران ناحیه ۱ 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 شوارع متروکه در دفاتر و سیستم اموال می‌باشد.
۱۵. شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف وضعیت پروژه‌های مشارکتی پارک کودک، مجموعه تجاری تفریحی باغ گیوی می‌باشد.
۱۶. شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف اقلام راکد و سنواتی پرداختنی تجاری مبلغ ۳۶۸,۴۶۵ میلیون ریال و غیرتجاری به مبلغ ۱۲۸,۶۳۷ میلیون ریال می‌باشد.
۱۷. شهرداری تهران موظف به ارائه صورت ریز دیون ارسالی به موسسه حسابرسی و همچنین مشخص نمودن نحوه انتخاب و بررسی و اولویت‌بندی مالکین املاک معارض به جهت پرداخت دیون و جرائم می‌باشد.
۱۸. شهرداری تهران موظف به ارائه گزارش در خصوص علت مغایرت سیستم بهای تمام‌شده فاینانس در دفاتر حسابداری می‌باشد.
۱۹. با توجه به مغایرت بین سیستم مالی و سیستم درآمدی شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم مدون و یکپارچه جهت بررسی و ثبت و تطبیق اطلاعات فیما بین واحدهای شهرسازی با درآمدها و امور مالی می‌باشد.
۲۰. شهرداری تهران موظف به ارائه گزارش درآمدهای غیرمستمر عوارض مزاد تراکم، درآمد حاصل از جمع‌آوری و فروش زباله، درآمد حاصل از تغییر کاربری، عوارض حذف پارکینگ و... می‌باشد.
۲۱. 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، گزارش دهد.

ب. شهرداری تهران (شهرداری منطقه ۱۴) 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. ۶/۴۰۳-۱۴ م ۶/۴۶۳





جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

شناسه مصوبه: ۴۱۳۰-۱۴

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۳/۲۸۸/۱

گردش کار تصویب

گزارش موسسه حسابرسی رازدار در خصوص حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰ شهرداری منطقه ۱۴ واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۷۵۷۳ مورخ ۱۴۰۳/۵/۶ موضوع در دستور کار دویست و هشتاد و هشتمین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقد در تاریخ بیست و پنجم 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 (پانزده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید. م/۱۴-۱۳۰-۴۶۳۳/۶

