

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای دکتر علیرضا زاکانی شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه گزارش حسابرسی سال مالی 1400 شهرداری منطقه 21

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 21 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 160/9580 مورخ 1403/6/3، 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 بلف (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 (چهارده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی گیری) 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. 4130/21

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 (471 گ/6 گزارش حسابرسی - شناسه: 4130/21).



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

مشخصات مصوبه

عنوان:

«گزارش حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰»

شهرداری منطقه ۲۱»

(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: ۴۱۳۰-۲۱

رده‌بندی مصوبه: (۶/۴۰۳/۲۸۸/۵)

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 ۲۱ که جزء لاینفک این مصوبه و مهمور به مهر شورای اسلامی شهر تهران می باشد به عنوان سند حسابرسی سال ۱۴۰۰ شهرداری مذکور مورد بررسی قرار گرفت و شورا پس از استماع گزارش حسابرس و پاسخ های شهرداری تهران تکالیف زیر را بر اساس مقررات قانونی مصوب نمود:

الف. شهرداری منطقه ۲۱ مکلف است موارد زیر را به انجام رساند:

(۱) شهرداری تهران موظف به ارائه مدارک و مستندات لازم جهت پیگیری و رسیدگی حساب های بانکی می باشد.

(۲) شهرداری تهران موظف به رعایت دستورالعمل نحوه واگذاری، میزان و واریز تنخواه گردان می باشد.

(۳) شهرداری تهران موظف به رعایت شیوه و نگهداری اسناد پرداخت در امور مالی می باشد.

(۴) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارشی در خصوص مبلغ ۳۹۷ میلیارد ریال اسناد دریافتنی از اداره کل امور مالی، به شورای اسلامی شهر تهران می باشد.

(۵) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف اقلام راكد و سنواتی حساب های دریافتنی عملیاتی به مبلغ ۶۲۴ میلیارد ریال (عمدتاً از تدبیر مهر شریف، فنی مهندسی نیکان سازه سدید، شرکت آب منطقه ای تهران، کمیته امداد امام خمینی استان تهران، شرکت آبفای تهرانسر، علی اشرف معظمی گودرزی، جنان فتحی و اداره کل امور مالیاتی و موسسه هادیان شهر، مهندسین مشاور ره آزما) می باشد.

(۶) شهرداری تهران مکلف به ارائه صورت های ریز بدهی مودیان بابت درآمدهای عملیاتی مستمر شامل عوارض نوسازی، پسماند و کسب پیشه به مبلغ ۲۲۰۶ میلیارد ریال می باشد.

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

(۸) شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم کنترل های داخلی جهت ثبت و پیگیری اسناد نکول شده تجاری می باشد.

(۹) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف مانده مطالبات سنواتی بابت عوارض صدور پروانه های ساختمانی در بافت فرسوده می باشد.

(۱۰) با توجه به عدم رعایت صرفه و صلاح شهرداری در وصول مطالبات، شهرداری تهران موظف به تهیه صورت ریز و تجزیه سنی مانده حساب ها می باشد.

(۱۱) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف حساب های فیما بین با اداره کل امور مالی و سازمان املاک و مستغلات اقدام نماید.

(۱۲) شهرداری تهران موظف به رعایت استانداردهای حسابداری در خصوص طبقه بندی اسناد دریافتنی می باشد.

(۱۳) شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم کنترل های داخلی در خصوص ثبت و پیگیری موجودی اجناس جهت صحت موجودی ها و کنترل مغایرت های احتمالی با واحد مالی می باشد.





- ۱۴) شهرداری تهران موظف به فراهم ساختن امکان مشاهده عینی اسناد مالکیت زمین و ساختمان‌های منطقه جهت کنترل و اثبات ثبت دارایی‌ها ثابت مشهود می‌باشد.
- ۱۵) شهرداری تهران موظف به ارائه مدارک و مستندات دارایی‌های ثابت مشهود به مبلغ ۳۵۵ میلیارد ریال ساختمان‌های در جریان شامل؛ خرید سرای محله شهرک ویلاشهر، خرید سرای محله چیتگر جنوبی، احداث و تجهیز ساختمان ناحیه یک، تکمیل و تجهیز کتابخانه، نگارخانه کوثر، احداث محل‌های اسکان کارگری، تعمیرات و بازسازی ساختمان، احداث و تجهیز اماکن ورزشی روباز و همچنین موظف به طراحی سیستم مدون جهت کنترل پروژه‌ها، ثبت و پیگیری مخارج و برآوردهای ریالی و مقداری و... می‌باشد.
- ۱۶) شهرداری تهران موظف به تدوین آیین‌نامه مدون جهت شناسایی و ثبت دارایی‌های ثابت مشهود، نامشهود و اموال منقول و غیرمنقول در دفاتر و سیستم یکپارچه مکانیزه بین سیستم املاک با سیستم اموال و مالی می‌باشد.
- ۱۷) شهرداری تهران ملزم به تعیین تکلیف پوشش بیمه‌ای دارایی‌های ثابت می‌باشد.
- ۱۸) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف وضعیت پروژه‌های مشارکتی (پروژه‌های مجتمع تجاری، مسکونی یاس و باغ تالار وردآورد، پروژه بازار قطعات خودرو ایران، پروژه مسکونی سعادت، پروژه مشارکت با آقای محمد ولدخانی مربوط به پروژه مشارکتی نیلوفر) می‌باشد.
- ۱۹) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف اقلام راکد و سنواتی پرداختنی‌ها به مبلغ ۶۲۴ میلیارد ریال و مبلغ ۷۳۱۹ میلیارد ریال بدهی به سازمان مسکن و شهرسازی می‌باشد.
- ۲۰) 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.
- ۲۱) شهرداری تهران موظف به ارائه اطلاعات مربوط به دیون بلامحل غیرقطعی، تعهدات املاک تصرف شده در جریان تفاهم و پرونده‌های قضایی می‌باشد.
- ۲۲) 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 زیرینا، 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.
- ۲۳) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارشی در خصوص وصول مطالبات از دستگاه‌های اجرایی به کمیسیون برنامه و بودجه شورای اسلامی شهر تهران می‌باشد.
- ۲۴) 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 ۲۱) 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. ۶/۴۷۱ ی ۴۱۳۰-۲۱ م ۶/۱





جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

شناسه مصوبه: ۴۱۳۰-۲۱

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۳/۲۸۸/۵

گردش کار تصویب

گزارش موسسه حسابرسی رازدار در خصوص حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰ شهرداری منطقه ۲۱ واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۹۵۸۰ مورخ ۱۴۰۳/۶/۳ 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 (چهارده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید. م/ ۲۱-۴۱۳۱/۴۷۱ ۶/۴

