

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای دکتر علیرضا زاکانی شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه گزارش حسابرسی سال مالی 1401 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 1401 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 هشتاد 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 (چهارده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی گیری) 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 لازم الاجرا خواهد بود. 4131/21

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 (549 گ/6 گزارش حسابرسی - شناسه: 4131/21).



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

مشخصات مصوبه

عنوان:

«گزارش حسابرسی سال مالی ۱۴۰۱»

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: ۴۱۳۱-۲۱

رده‌بندی مصوبه: (۶/۴۰۳/۲۸۸/۶)

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 ۱۴۰۱ شهرداری منطقه ۲۱ که جزء لاینفک این مصوبه و مهمور به مهر شورای اسلامی شهر تهران می باشد به عنوان سند حسابرسی سال ۱۴۰۱ 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 (راکد و کم گردش، مسدود، مغایرت) می باشد.

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

(۳) شهرداری تهران موظف به رعایت مفاد تبصره ۲ ماده ۷۸ قانون شهرداری ها «بنام سپرده یا امانت به شهرداری» می باشد که این مهم توسط منطقه فوق الذکر صورت نپذیرفته، لذا شایسته است علت عدم واریز مانده سرفصل سپرده های پرداختنی را به کمیسیون بودجه گزارش نماید.

(۴) شهرداری تهران موظف به تعیین حساب ها و اسناد دریافتنی عملیاتی و غیرعملیاتی به ترتیب شامل: مبلغ ۶۵،۵۷۹ میلیون ریال، ۱۰،۲۸۵ میلیون ریال اقلام راکد و سنواتی می باشد.

(۵) شهرداری تهران مکلف به ارائه صورت های ریز بدهی مودیان بابت درآمدهای عملیاتی مستمر شامل: عوارض نوسازی، پسماند و کسب و پیشه به مبلغ ۳،۲۵۸،۱۵۳ میلیون ریال می باشد.

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

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

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

(۹) 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.

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

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

(۱۲) 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.

(۱۳) شهرداری تهران موظف به فراهم ساختن امکان مشاهده عینی اسناد مالکیت زمین و ساختمان های منطقه جهت کنترل و اثبات ثبت دارایی ها ثابت مشهود می باشد.



۱۴) شهرداری تهران موظف به ارائه مدارک و مستندات دارایی‌های ثابت مشهود به مبلغ ۳۵,۴۶۰ میلیون 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 بگیری مخارج و برآوردهای مالی و مقداری و ... می‌باشد.

۱۵) 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.

(۱۶) شهرداری تهران ملزم به تعیین تکلیف پوشش بیمه‌ای دارایی‌های ثابت می‌باشد.

۱۷) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف وضعیت پروژه‌های مشارکتی (پروژه بازار قطعات خودرو ایران، پروژه مشارکت با آقابان حسن فتحی و محمد ولدخانی مربوط به مسکونی کمال‌الملک و پروژه مسکونی نیلوفر) می‌باشد.

۱۸) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف اقلام راکد و سنواتی پرداختنی‌ها عملیاتی و غیرعملیاتی به ترتیب شامل مبالغ ۱,۲۲۶,۷۲۱ میلیون ریال و ۳۰,۰۵۷ میلیون 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 اولویت بندی مالکین املاک معارض به جهت پرداخت دیون و جرائم می باشد.

۲۰) شهرداری تهران موظف به ارائه اطلاعات مربوط به دیون بلامحل غیرقطعی، تعهدات املاک تصرف شده در جریان تفاهم و پرونده‌های قضایی می‌باشد.

(۲۱) 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.

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

۲۳) 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 لازم الاجرا 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. ۶/۵۴۹ کی/۴۱۳۱-۲۱/۶۱

شناسه مصوبه: ۴۱۳۱-۲۱

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۳/۲۸۸/۶

گردش کار تصویب

گزارش موسسه حسابرسی امین مشاور بصیر در خصوص حسابرسی سال مالی ۱۴۰۱ 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/ ۲۱-۴۱۳۱/۴۹۹/۶/۴