

تاریخ: 1403/10/09

شماره:

18652/19/4130/160
پیوسته: 4

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای دکتر علیرضا زاکانی شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه گزارش حسابرسی سال مالی 1400 شهرداری منطقه 19

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 19 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 160/10690 مورخ 1403/6/24، 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 یک (1) فقره گزارش پیوست (ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رأی انجام شد که با اتفاق آرای 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. 4130/19

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 (468 گ/6 گزارش حسابرسی - شناسه: 4130/19).



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

مشخصات مصوبه

عنوان:

«گزارش حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰»

شهرداری منطقه ۱۹»

(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: ۴۱۳۰-۱۹

رده‌بندی مصوبه: (۶/۴۰۳/۲۸۸/۳)

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 ۱۹ 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 ۱۹ 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، كم‌گردش و دارای مغایرت را گزارش نماید.

(۳) شهرداری تهران موظف به رعایت دستورالعمل نحوه واگذاری، میزان و واریز تنخواه گردان می‌باشد.

(۴) شهرداری تهران موظف به رعایت شیوه و نگهداری اسناد پرداخت در امور مالی می‌باشد.

(۵) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف اقلام راكد و سنواتی حساب‌های دریافتنی عملیاتی و غیرعملیاتی شامل مبلغ ۱۵۱،۵۶۶ میلیون ریال (طلب از شرکت‌ها و سازمان‌های دولتی وایسته به شهرداری و نیروی انتظامی بابت واگذاری زمین در سال ۱۳۹۱) می‌باشد.

(۶) شهرداری تهران مکلف به ارائه صورت‌های ریز بدهی مودیان بابت درآمدهای عملیاتی مستمر شامل عوارض نوسازی، پسماند و کسب و پیشه به مبلغ ۱۹۵۲۵۳۳ میلیون 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) با توجه به عدم رعایت صرفه و صلاح شهرداری در وصول مطالبات، شهرداری تهران موظف به تهیه صورت ریز و تجزیه سنی مانده حساب‌ها می‌باشد.

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

(۱۲) شهرداری تهران موظف به رعایت استانداردهای حسابداری در خصوص طبقه‌بندی اسناد دریافتنی می‌باشد.





- ۱۳) 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.
- ۱۴) شهرداری تهران ملزم به ارائه اطلاعات در خصوص پوشش بیمه‌ای موجودی مواد و کالا به حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران می‌باشد.
- ۱۵) شهرداری تهران موظف به فراهم ساختن امکان مشاهده عینی اسناد مالکیت زمین و ساختمان‌های منطقه جهت کنترل و اثبات ثبت دارایی‌ها ثابت مشهود می‌باشد.
- ۱۶) شهرداری تهران موظف به ارائه مدارک و مستندات دارایی‌های ثابت در جریان تکمیل به مبلغ ۵۷۵٫۳۲۲٫۰۰۰ ریال بهای اراضی، ساختمان‌ها و تاسیسات پروژه‌های بزرگ مقیاس نظیر احداث میادین میوه و تره‌بار، احداث استادیوم ورزشی شهید کاظمی و شهر آفتاب می‌باشد و همچنین موظف به طراحی سیستم مدون جهت کنترل پروژه‌ها، ثبت و پیگیری مخارج و برآوردهای ریالی و مقداری و... می‌باشد.
- ۱۷) 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.
- ۱۸) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف وضعیت پروژه مشارکتی ساخت مجتمع کوه نور گلدیس با شرکت سرای شهر رضوان (مجری و شریک پروژه) می‌باشد.
- ۱۹) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف اقلام راکد و سنواتی پرداختنی - شامل مبلغ ۱۱٫۰۲۳ میلیون ریال بدهی کارکنان و مبلغ ۹٫۸۸۴ میلیون ریال آن راکد و از سنوات قبل واریزی نامشخص و نیز بخشی بابت منظور نمودن بدهی ناشی از قبوض آب، برق (در سال جاری مبلغ ۷۴۱ میلیون ریال) 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 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 زیرپنا، 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.





جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

شناسه مصوبه: ۴۱۳۰-۱۹

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۳/۲۸۸/۳

ب. شهرداری تهران (شهرداری منطقه ۱۹) 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. ۶/۴۶۸ ی/ ۴۱۳۰-۱۹ م ۶/۰





جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

شناسه مصوبه: ۴۱۳۰-۱۹

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۳/۲۸۸/۳

گردش کار تصویب

گزارش موسسه حسابرسی رازدار در خصوص حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰ شهرداری منطقه ۱۹ واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۱۰۶۹۰ مورخ ۱۴۰۳/۶/۲۴ 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/ ۱۹-۴۱۳۰/۴۶۸/۶/۳

