جمهوری اسلامی ایران

شورای اسلامی شهر تهران

تاریخ:1403/10/24
شماره:
19754/18/4130/160
پیوست:4

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقاي دكتر عليرضا زاكاني شهردار محترم تهران

موضوع:مصوبه گزارش حسابرسي سال مالي 1400شهرداري منطقه 18

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 18 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 160/18163 مورخ 1403/10/03، موضوع در دويست و نودمين جلسه شورا منعقده در تاريخ چهارم دي 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 4130/18

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 (467گ/6 گزارش حسابرسي ـ شناسه :4130/18).

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

جمهوری اسلامی ایران

شورای اسلامی شهر تهران

مشخصات مصوبه

عنوان:

«گزارش حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰

شهرداری منطقه ۱۸»

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

(ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران)

به انضمام گردش کار تصویب

شناسه مصوبه : ۱۸-۴۱۳۰

رده‌بندی مصوبه :(۶/۴۰۳/۲۹۰/۵)

مصوب دویست و نودمین جلسه رسمی

دوره ششم شورای اسلامی شهر تهران

به تاریخ سه شنبه چهارم دی ماه سال ۱۴۰۳

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

شناسه مصوبه: ۱۸-۴۱۳۰ **رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۳/۲۹۰/۵**

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 ۱۸ 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 ۱۸ مکلف است موارد زیر را به انجام رساند :

۱. شهرداری تهران موظف است؛ مفاد تبصره ۲ ماده ۷۸ قانون شهرداری‌ها «بنام سپرده یا امانت به شهرداری» را رعایت نماید، که این مهم توسط منطقه ۱۸ صورت نپذیرفته است. لذا شایسته است علت عدم واریز مانده سرفصل سپرده‌های پرداختنی را به کمیسیون بودجه گزارش نماید.

۲. شهرداری تهران موظف است؛ نحوه مناسب ابطال ضمائم اسناد حسابداری مربوط به حساب تنخواه گردان را رعایت نماید.

۳. شهرداری تهران موظف است؛ صورت مغایرت‌های بانکی را تهیه نماید و گزارش آن را به کمیسیون برنامه و بودجه ارائه نماید.

۴. شهرداری تهران موظف است؛ نحوه نگهداری نسخه دوم برگ‌های سند پرداختنی را رعایت نماید.

۵. شهرداری تهران موظف است؛ اقلام راکد و سنواتی حساب‌ها و اسناد پرداختنی تجاری و سایر پرداختنی‌ها به مبلغ ۶۹۸ میلیارد ریال (شامل سازمان مهندسی و عمران شهر تهران، بنیاد شهید و امور ایثارگران، شرکت عرف ایران، ...) را تعیین تکلیف نماید.

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

۷. شهرداری تهران موظف است؛ نسبت به طراحی سیستم کنترل‌های داخلی جهت ثبت و پیگیری اسناد نکول شده تجاری اقدام نماید.

۸. شهرداری تهران موظف است؛ نسبت به تعیین تکلیف مطالبات سنواتی بابت عوارض صدور پروانه‌های ساختمانی در بافت فرسوده اقدام نماید.

۹. با توجه به عدم رعایت صرفه و صلاح شهرداری در وصول مطالبات سنواتی، شهرداری تهران موظف است؛ نسبت به تهیه صورت ریز و تجزیه سنی مانده حساب‌ها اقدام نماید.

۱۰. شهرداری تهران موظف است؛ نسبت به تعیین تکلیف حساب‌های فیمابین مرکز و مناطق اقدام نماید.

۱۱. شهرداری تهران موظف است؛ نسبت به طراحی سیستم کنترل‌های داخلی در خصوص ثبت و پیگیری موجودی اجناس جهت صحت موجودی‌ها و کنترل مغایرت‌های احتمالی با واحد مالی اقدام نماید.

۱۲. شهرداری تهران مکلف است؛ نسبت به ارائه اطلاعات کامل در خصوص موجودی واحدهای ساخته شده و اراضی قابل واگذاری به ترتیب به مبالغ ۹۸۴ میلیارد ریال و ۲۵۶ میلیارد ریال اقدام نماید.

۱۳. شهرداری تهران موظف است؛ نسبت به فراهم ساختن امکان مشاهده عینی اسناد مالکیت زمین و ساختمان‌های منطقه جهت کنترل و اثبات ثبت دارایی‌های ثابت مشهود اقدام نماید.

شناسه مصوبه: ۱۸-۴۱۳۰ **رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۳/۲۹۰/۵**

۱۴. شهرداری تهران موظف است؛ نسبت به ارائه مدارک و مستندات دارایی‌های ثابت در جریان به مبلغ ۱۶۳٫۴ میلیارد ریال و همچنین طراحی سیستم مدون جهت کنترل پروژه‌ها، ثبت و پیگیری مخارج و برآوردهای ریالی و مقداری و... اقدام نماید.

۱۵. شهرداری تهران موظف است؛ نسبت به رعایت پوشش بیمه‌ای دارایی‌های ثابت و موجودی‌های منطقه اقدام نماید.

۱۶. شهرداری تهران موظف است؛ نسبت به ارائه گزارش در خصوص آخرین وضعیت پروژه‌های ذیل اقدام نماید:

- پروژه مشارکتی ساخت پارکینگ طبقاتی قائم به مبلغ ۱۲۹ میلیارد ریال
- پروژه مجتمع تجاری، اداری مدائن به مبلغ ۱۲۳ میلیارد ریال
- قرارداد مشارکت در ساخت مجتمع تجاری و اداری معلم به مبلغ ۶۱ میلیارد ریال
- قرارداد مشارکت در ساخت پروژه الکترود اطلس به مبلغ ۷۷٫۲ میلیارد ریال

۱۷. شهرداری تهران مکلف است؛ نسبت به ارائه صورت‌های ریز بدهی مودیان بابت درآمدهای عملیاتی مستمر شامل: مستندات مربوط به تعرفه فروش هر متر تراکم در نواحی و میزان ارتفاع مجاز ساختمان در سطح نواحی و متراژ تراکم استفاده شده، اقدام نماید.

۱۸. شهرداری تهران موظف است؛ نسبت به طراحی سیستم مدون و یکپارچه برای شناسایی و کنترل درآمدهای غیرمستمر به منظور تطابق درآمد، هزینه و اطلاعات میان واحدهای مختلف اقدام نماید.

۱۹. شهرداری تهران موظف است؛ نسبت به ارائه گزارشی در خصوص وصول مطالبات از دستگاه‌های اجرایی به کمیسیون برنامه و بودجه شورای اسلامی شهر تهران اقدام نماید.

۲۰. شهرداری تهران موظف است؛ در خصوص رعایت مفاد ماده ۷۹ قانون شهرداری‌ها نسبت به امضا کلیه اسناد حسابداری توسط ذی‌حساب و شهردار منطقه اقدام نماید.

ب • شهرداری تهران (شهرداری منطقه ۱۸) 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 ۱۸-۴۱۳۰ /ک ۶/۴۶۷

شناسه مصوبه: ۱۸-۴۱۳۰ **رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۳/۲۹۰/۵**

گردش کار تصویب

گزارش موسسه حسابرسی رازدار در خصوص حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰ شهرداری منطقه ۱۸ واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۱۸۱۶۳ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۳ موضوع در دستور کار دویست و نودمین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقده در تاریخ چهارم دی 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 ۱۸-۴۱۳۰/ ۴۶۷ گ/۶