

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای دکتر علیرضا زاکانی شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه گزارش حسابرسی سال مالی 1400 شهرداری منطقه 13

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 13 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 160/17403 مورخ 1403/09/17، موضوع در دویست و نودمین جلسه شورا منعقد در تاریخ چهارم دی 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 رأی موافق اعضای شورای اسلامی شهر تهران (چهارده عضو حاضر در جلسه در زمان رأیگیری) 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. 4130/13

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 (462 گ/6 گزارش حسابرسی - شناسه: 4130/13).



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

مشخصات مصوبه

عنوان:

«گزارش حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰»

شهرداری منطقه ۱۳»

(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: ۴۱۳۰-۱۳

رده‌بندی مصوبه: (۶/۴۰۳/۲۹۰/۳)

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.



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 ۱۳ 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 ۱۳ 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 نپذیرفته، 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 تعداد ۵ فقره حساب‌های بانکی راكد گزارش نماید.
۳. شهرداری تهران موظف است در خصوص مغایرت‌های بانکی گزارشی به کمیسیون برنامه و بودجه ارائه نماید.
۴. شهرداری تهران موظف است در خصوص عدم وصول ۲۲ فقره چک بانکی گزارشی به کمیسیون برنامه و بودجه ارائه و همچنین نسبت به بهبود مدیریت و نگهداری چک‌های بانکی اقدامات لازم را اتخاذ نماید.
۵. شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف اقلام راكد و سنواتی حساب‌های دریافتنی عملیاتی مبلغ ۴۰۱,۰۷۴ میلیون ریال (شامل مطالبات از شرکت‌ها و سازمان‌های وابسته به شهرداری تهران به مبلغ ۱۰,۸۶۹ میلیون ریال) می‌باشد.
۶. شهرداری تهران مکلف به ارائه صورت‌های ریز بدهی مودیان بابت درآمدهای عملیاتی مستمر شامل عوارض نوسازی، پسماند و کسب پیشه به مبلغ ۱,۳۶۰,۹۳۰ 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 مطالبات سنواتی بابت عوارض صدور پروانه‌های ساختمانی در بافت فرسوده می‌باشد.
۱۰. با توجه به عدم رعایت صرفه و صلاح شهرداری در وصول مطالبات سنواتی، 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 مرکز و مناطق اقدام نماید.
۱۲. شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم کنترل‌های داخلی درخصوص ثبت و پیگیری موجودی اجناس جهت صحت موجودی‌ها و کنترل مغایرت‌های احتمالی با واحد مالی می‌باشد.
۱۳. شهرداری تهران مکلف به ارائه اطلاعات کامل در خصوص مبلغ ۵,۵۰۰ میلیون ریال مانده موجودی اراضی قابل واگذاری می‌باشد.
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 در جریان به مبلغ ۵۵۱۴۲ میلیون ریال (مشمول سوله بازیافت، سرای محله کوی زینبیه و احداث مجتمع بهمن) 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 و زمین‌های متروکه در دفاتر و سیستم اموال می‌باشد.
۱۷. شهرداری تهران موظف به ارائه گزارش کاملی در خصوص مالکیت (۶ مورد) حساب سرقتی، مدارک اثبات فیزیکی و درآمدهای مرتبط (به مبلغ ۳۲۱ میلیارد ریال) می‌باشد.
۱۸. شهرداری تهران موظف به ارائه گزارش در خصوص آخرین وضعیت پروژه مشارکتی مجموعه فرهنگی و تجاری فدک با شرکت سازه یاران پرشین به مبلغ ۲۳،۵۲۷ میلیون ریال می‌باشد.
۱۹. شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف اقلام راکد و سنواتی حسابهای پرداختنی عملیاتی به مبلغ ۱۱۰،۹۳۲ 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 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.
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.
۲۴. شهرداری تهران موظف است نسبت به توضیح و توجیه رویه انتقال مانده بدهکار و بستانکار به صورت مازاد درآمد بر هزینه اقدام کند تا مطابق با استانداردهای حسابداری باشد و همچنین بررسی دقیق‌تری از رویه‌ها جهت اطمینان از صحت و شفافیت مالی نماید.
۲۵. شهرداری تهران موظف به رعایت مفاد ماده ۷۹ قانون شهرداری‌ها در خصوص امضا کلیه اسناد حسابداری توسط ذی‌حساب و شهردار منطقه می‌باشد.

ب. شهرداری تهران (شهرداری منطقه ۱۳) 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. ۶/۴۶۲ ی/ ۴۱۳۰-۱۳ م ۶/





جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

شناسه مصوبه: ۴۱۳۰-۱۳

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۳/۲۹۰/۳

گردش کار تصویب

گزارش موسسه حسابرسی رازدار در خصوص حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰ شهرداری منطقه ۱۳ واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۱۷۴۰۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۹/۱۷ موضوع در دستور کار دویست و نودمین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقد 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/ ۱۳-۴۱۳۰/۴۶۲/۵۶

