



تاریخ: 1404/01/23

شماره:

پیوست: 532/9/4130/160/3

شماره:
تاریخ:
پیوست:

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای دکتر علیرضا زاکانی شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه گزارش حسابرسی سال مالی 1400 شهرداری منطقه 9

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 9 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 160/24677 مورخ 1403/12/28، موضوع در سیصد و چهاردهمین جلسه شورا منعقد در تاریخ هفدهم فروردین ماه سال 1404 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 (شانزده 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. 4130/9

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 (458 گ/6 گزارش حسابرسی - شناسه: 4130/9).



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

مشخصات مصوبه

عنوان:

«گزارش حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰»

شهرداری منطقه ۹»

(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: ۹-۴۱۳۰

رده‌بندی مصوبه: (۶/۴۰۴/۳۱۴/۶)

مصوب سیصد و چهاردهمین جلسه رسمی

دوره ششم شورای اسلامی شهر تهران

به تاریخ یکشنبه هفدهم فروردین ماه سال ۱۴۰۴



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 شورای اسلامی شهر تهران 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 تهران (شهرداری منطقه ۹) 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 دستورالعمل تمرکز حساب‌های بانکی در بانک شهر را رعایت و از استفاده سایر حساب‌ها خودداری نماید.

۳) شهرداری تهران موظف است مدارک مربوط به حساب‌ها و اسناد دریافتنی را بررسی کرده، قابلیت بازیافت مطالبات را تعیین و ذخیره لازم برای کاهش ارزش اقلام راكد را شناسایی و ثبت نماید.

۴) شهرداری تهران موظف است با ایجاد سیستم یکپارچه، نسبت به وصول مانده حساب مطالبات از اشخاص حقیقی (مودیان)، مربوط به درآمدهای مستمر شهرداری اقدام و آثار آن بر صورت‌های مالی را بررسی و ثبت نماید.

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

۶) شهرداری تهران (واحدهای حسابداری، درآمد و حقوقی) موظف است با ایجاد هماهنگی و تعامل لازم، صورت ریز جامع و یکنواخت از اسناد دریافتنی (از زمان دریافت تا وصول، نکول، استرداد و محاسبه جریمه) تهیه نمایند.

۷) شهرداری تهران موظف به ارائه اطلاعات کامل و مستند از عملکرد نوسازی بافت‌های فرسوده و تعیین تکلیف وصول مطالبات عوارض قابل دریافت، باشد.

۸) شهرداری موظف است مدارک و مستندات کامل شامل توافق‌نامه‌های منعقد با مالکین، وضعیت پرداخت‌های انجام‌شده، اسناد انتقال مالکیت و جزئیات تسویه حساب با مالکین املاک معارض طرح‌های عمرانی را جهت صحت و پرداخت دیون و جرائم ارائه نماید.





- ۹) شهرداری تهران ملزم به تعیین تکلیف پوشش بیمه‌ای موجودی‌ها می‌باشد.
- ۱۰) 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.
- ۱۱) شهرداری موظف است با همکاری سازمان املاک و مستغلات و اداره ثبت املاک، کلیه اموال غیرمنقول را ثبت و سیستم‌های مکانیزه یکپارچه ایجاد کند. همچنین، برای املاک فاقد سند، فرآیند اخذ سند مالکیت را تسریع نماید.
- ۱۲) شهرداری تهران موظف به پیگیری وضعیت دارایی‌های ثابت در جریان به مبلغ ۹۳۸ میلیارد ریال مشتمل بر؛ سوله ورزشی کوثر، ساختمان اسکان کارگری و درمانگاه منطقه و... می‌باشد.
- ۱۳) شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم مدون جهت ثبت و کنترل هزینه‌های پروژه‌ها در خصوص برآورد اولیه (ریالی و مقداری)، درصد پیشرفت، برنامه زمان‌بندی و تخصیص مناسب هزینه‌های سربار، جهت امکان نظارت دقیق بر مخارج و پیشرفت پروژه‌ها، می‌باشد.
- ۱۴) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف وضعیت پروژه مشارکتی احداث پارکینگ طبقاتی استاد معین با بخش خصوصی (با ظرفیت ۵۸۵ خودرو و تالار به مساحت ۱۲۶۹ متر مربع به بهای تمام شده ۱۷۴۹۲ میلیون ریال) می‌باشد.
- ۱۵) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارشی در خصوص وصول مطالبات از دستگاه‌های اجرایی به کمیسیون برنامه و بودجه شورای اسلامی شهر تهران می‌باشد.
- ۱۶) شهرداری موظف است درآمدهای مستمر و غیرمستمر را به تفکیک (عوارض تغییر کاربری، افزایش تراکم بنا، عوارض حذف پارکینگ، حفاری‌های عرضی و طولی، عوارض پروانه ساختمانی و...) و به روش تعهدی ثبت کند. همچنین، سیستم یکپارچه‌ای برای ثبت و رصد این درآمدها ایجاد نموده و صورت‌ریز درآمدهای غیرمستمر را ارائه دهد.

ب. شهرداری تهران (شهرداری منطقه ۹) 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. ۶/۴۵۸ ی/۴۱۳۰-۹ م ۶/۱۰





جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

شناسه مصوبه: ۴۱۳۰-۹

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۴/۳۱۴/۶

گردش کار تصویب

گزارش موسسه حسابرسی رازدار در خصوص حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰ شهرداری منطقه ۹ واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۲۴۶۷۷ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸ موضوع در دستور کار سید و چهاردهمین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقد در تاریخ هفدهم فروردین ماه سال ۱۴۰۴ 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 (شازنده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید. م/ ۹-۴۱۳۰/۴۵۸/۶

