



بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای دکتر علیرضا زاکانی شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه گزارش حسابرسی سال مالی 1400 شهرداری منطقه 6

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 6 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 160/1433 مورخ 1404/02/02، موضوع در سیصد و بیست و سومین جلسه شورا منعقد در تاریخ شانزدهم اردیبهشت 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 اکثریت آرای موافق موافق (چهارده رأی) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از 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. 4130/6

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



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

مشخصات مصوبه

عنوان:

«گزارش حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰»

شهرداری منطقه ۶»

(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: ۴۱۳۰-۶

رده‌بندی مصوبه: (۶/۴۰۴/۳۲۳/۲)

مصوب سیصد و بیست و سومین جلسه رسمی

دوره ششم شورای اسلامی شهر تهران

به تاریخ سه شنبه شانزدهم اردیبهشت 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 شهرداری منطقه ۶ 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 ۶ 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 صورت‌نپذیرفته، 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 مسدود شده را گزارش نماید.
- ۳) شهرداری تهران موظف است در خصوص مغایرت مانده حساب بانکی، گزارشی به کمیسیون برنامه و بودجه ارائه نماید.
- ۴) شهرداری تهران موظف است گزارشی در خصوص عدم رفع نواقص مربوط به تنخواه‌گردان به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.
- ۵) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف اقلام راگد و سنواتی سرفصل‌های حساب‌های دریافتنی عملیاتی و غیرعملیاتی می‌باشد.
- ۶) شهرداری تهران مکلف به ارائه صورت‌های ریز بدهی مودیان می‌باشد.
- ۷) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف امور مربوط به مالیات اقدام نماید.
- ۸) شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم کنترل‌های داخلی جهت ثبت و پیگیری اسناد دریافتنی نکول‌شده 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 سنواتی، شهرداری تهران موظف به تهیه صورت ریز و تجزیه سنی مانده حساب‌ها می‌باشد.
- ۱۱) شهرداری تهران موظف به ارائه صورت ریز دیون ارسالی جهت اداره کل امور مالی برای پرداخت به موسسه حسابرسی همچنین مشخص نمودن نحوه انتخاب و بررسی و اولویت‌بندی مالکین املاک معارض به جهت پرداخت دیون و جرائم می‌باشد.
- ۱۲) شهرداری تهران ملزم به ارائه گزارش در خصوص پوشش بیمه‌ای موجودی‌های نزد انبار 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 موظف به فراهم ساختن امکان مشاهده عینی اسناد مالکیت زمین و ساختمان‌های منطقه جهت کنترل و اثبات ثبت دارایی‌های ثابت مشهود می‌باشد.
- ۱۵) شهرداری تهران موظف به پیگیری وضعیت دارایی‌های ثابت در جریان می‌باشد.
- ۱۶) شهرداری تهران موظف به تدوین آیین‌نامه مدون جهت شناسایی و ثبت و زمین‌های متروکه در دفاتر و سیستم اموال می‌باشد.
- ۱۷) شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم مدون بهای تمام شده در خصوص کنترل پروژه‌ها (فعالیت‌ها و وظایف کلیه پروژه‌های بزرگ و کوچک مقیاس، برآورد اولیه (ریالی و مقداری)، درصد پیشرفت و جدول زمان‌بندی اجرای پروژه، تعداد پروژه‌های تکمیل شده و...) می‌باشد.
- ۱۸) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف و وضعیت پروژه‌های مشارکتی بنیاد نیکوکاری قائم، احداث پروژه فرهنگی تجاری زند، پروژه دنیای آرزو و پروژه پارکینگ طبقاتی نوروز می‌باشد.
- ۱۹) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارشی در خصوص وصول مطالبات از دستگاه‌های اجرایی به کمیسیون برنامه و بودجه شورای اسلامی شهر تهران می‌باشد.
- ۲۰) شهرداری تهران مکلف به طراحی سیستم یکپارچه‌ای برای ثبت درآمدهای غیرمستمر براساس مبنای تعهدی در خصوص رفع مغایرت‌های مالی بین سیستم درآمدی و حسابداری می‌باشد.
- ۲۱) با توجه به عدم رعایت مفاد ماده ۷۱ قانون شهرداری‌ها (مبنی بر اینکه شهرداری‌ها مکلفند هر شش ماه یک بار منتهی به ۱۵ ماه بعد صورت جامعی از درآمد و هزینه شهرداری را که به تصویب شورای شهر رسیده برای اطلاع عموم منتشر و یک نسخه از آن را به وزارت کشور ارسال نماید...) شهرداری تهران موظف است مفاد این ماده را رعایت نماید.
- ب. شهرداری تهران (شهرداری منطقه ۶) 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. ۶/۴۵۵/۴/۴۱۳۰-۶ م ۶/۴۵۵/۴/۴۱۳۰-۶





جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

شناسه مصوبه: ۶-۱۳۰-۴

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۴/۳۲۳/۲

گردش کار تصویب

گزارش موسسه حسابرسی رازدار در خصوص حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰ شهرداری منطقه ۶ واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۱۴۳۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۲ موضوع در دستور کار سیصد و بیست و سومین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقد در تاریخ شانزدهم اردیبهشت 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 اکثریت آرای موافق (چهارده رأی) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از شانزده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب

رسید. ۶/۴۰۴/۳۲۳/۲-۶

