

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای دکتر علیرضا زاکانی شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه گزارش حسابرسی سال مالی 1400 شهرداری منطقه 1

سلام علیکم؛

در اجرای مفاد بند سی ام (30) ماده یکصد و هفتم (107) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شورای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران و دهیاران مصوب 1403/12/19 مجلس شورای اسلامی، گزارش حسابرسی سال مالی 1400 شهرداری منطقه 1 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 160/2829 مورخ 1404/02/22، موضوع در سیصد و بیست و ششمین جلسه شورا منعقد در تاریخ بیست و هشتم 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 (چهارده رأی) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از هفده عضو حاضر در جلسه در زمان رأیگیری) به تصویب رسید.

وفق ماده یکصد و هجدهم (118) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شورای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران و دهیاران با اصلاحات و الحاقات مصوب 1403/12/19 مجلس شورای اسلامی، مصوبه مزبور در صورتی که تا دو هفته پس از تاریخ ابلاغ مورد اعتراض مسئولین ذیربط قرار نگیرد لازم الاجرا خواهد بود. م. 4130/1

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 تقیج مصوبات جهت استحضار.

- اعضای محترم شورای اسلامی شهر تهران جهت استحضار.

- رئیس محترم شورای اسلامی استان تهران جهت استحضار.

- دفتر هیات رئیسه و مصوبات (450 گزارش حسابرسی - شناسه: 4130/1).



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

مشخصات مصوبه

عنوان:

«گزارش حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰»

شهرداری منطقه ۱»

(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: ۴۱۳۰-۱

رده‌بندی مصوبه: (۶/۴۰۴/۳۲۶/۱)

مصوب سیصد و بیست و ششمین جلسه رسمی

دوره ششم شورای اسلامی شهر تهران

به تاریخ یکشنبه بیست و هشتم 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 (۱۰۷) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شورای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران و دهیاران با اصلاحات و الحاقات مصوب ۱۴۰۳/۱۲/۱۹ مجلس شورای اسلامی، گزارش حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران در خصوص بررسی صورت مالی سال ۱۴۰۰ شهرداری منطقه یک که جزء لاینفک این مصوبه و مهمور 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 ۱) مکلف است موارد زیر را به انجام رساند:

- ۱) شهرداری تهران موظف است علت عدم تعیین تکلیف تعداد ۱۱ فقره حساب‌های بانکی راكد و كم گردش را گزارش نماید.
- ۲) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارشی در خصوص صورت حساب‌های بانکی مسدود شده می‌باشد.
- ۳) شهرداری تهران موظف است در خصوص عدم تطابق صورت حساب‌های بانکی در دفاتر با گردش صورت حساب‌ها گزارشی به کمیسیون برنامه و بودجه ارائه نماید.
- ۴) شهرداری تهران موظف به رعایت دستورالعمل نحوه واگذاری تنخواه‌گردان می‌باشد.
- ۵) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف اقلام راكد و سنواتی حساب‌های دریافتنی عملیاتی عمدتاً مطالبات از دفتر نشر و فرهنگ اسلامی، آقایان مجیدوند، رجب‌پور و تقی کرمی و... می‌باشد.
- ۶) شهرداری تهران مکلف به ارائه صورت‌های ریز بدهی مودیان بابت درآمدهای عملیاتی مستمر شامل عوارض نوسازی، پسماند و کسب پیشه می‌باشد.
- ۷) شهرداری تهران مکلف به وصول مطالبات از موسسات دولتی و نهادهای عمومی می‌باشد.
- ۸) شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم کنترل‌های داخلی جهت ثبت و پیگیری اسناد نكول شده تجاری می‌باشد.
- ۹) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف مانده مطالبات از وزارت امور اقتصاد و دارایی بابت عوارض صدور پروانه‌های ساختمانی در بافت فرسوده می‌باشد.
- ۱۰) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف امور مربوط مالیات اقدام نماید.
- ۱۱) 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.
- ۱۲) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف حساب‌های فی‌مابین منطقه و اداره کل امور مالی و سازمان املاک اقدام نماید.
- ۱۳) شهرداری تهران موظف در خصوص مانده حساب‌های دریافتنی بابت اجرائیه‌های صادره و برداشت‌های قضایی گزارش کاملی از وضعیت مستندات رای صادره پرونده‌های حقوقی در مراجع قضایی، به شورای اسلامی شهر تهران می‌باشد.
- ۱۴) شهرداری تهران موظف به ارائه صورت تطبیق حساب‌های فی‌مابین در خصوص مانده مطالبات از اداره کل امور مالی و اموال می‌باشد.





- ۱۵) شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم کنترل‌های داخلی در خصوص ثبت و پیگیری موجودی‌های اجناس جهت صحت موجودی‌ها و کنترل مغایرت‌های احتمالی با واحد مالی می‌باشد.
- ۱۶) شهرداری تهران موظف است گزارش جامع و کاملی در خصوص پروژه ساختمانی در جریان تکمیل منطقه آزاد اراوند به شورای اسلامی شهر تهران ارائه دهد.
- ۱۷) شهرداری منطقه یک تهران مکلف به ارائه اطلاعات کامل در خصوص مبلغ ۹۲ میلیارد ریال مانده موجودی اراضی قابل واگذاری و موجودی واحدهای ساخته شده می‌باشد.
- ۱۸) شهرداری تهران موظف به فراهم ساختن امکان مشاهده عینی اسناد مالکیت زمین و ساختمان‌های منطقه (اختصاصی و عمومی) جهت کنترل و اثبات ثبت دارایی‌ها ثابت می‌باشد.
- ۱۹) شهرداری تهران موظف به تدوین آیین‌نامه مدون جهت شناسایی و ثبت دارایی‌های ثابت مشهود و زمین‌های متروکه در دفاتر و سیستم اموال می‌باشد.
- ۲۰) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف دارایی‌های در جریان تکمیل به مبلغ ۱۸۳ میلیارد ریال شامل بهای اراضی، ساختمان‌ها و تاسیسات پروژه‌هایی نظیر بازسازی و تعمیرات اساسی ساختمان منطقه، ورزشگاه‌های حضرت فاطمه و شهید سلیمانی و...، جهت محاسبه استهلاک آنها و خروج از حالت راکد و سنواتی می‌باشد.
- ۲۱) شهرداری تهران موظف است در خصوص بهای تمام شده مستحقات زمین به مبلغ ۳۵ میلیارد ریال جهت تطابق سوله احداث شده با مشخصات کد اموال و پلاک ثبتی اقدام نماید.
- ۲۲) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارش عدم رعایت آیین‌نامه مالی شهرداری در خصوص فروش یک قطعه زمین به ارزش ۲۰ میلیارد ریال می‌باشد.
- ۲۳) شهرداری تهران موظف است نسبت به پوشش بیمه‌ای دارایی‌های ثابت مشهود اقدام نماید.
- ۲۴) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف قراردادهای مشارکتی پروژه‌های در جریان (پروژه تجاری و مسکونی مؤده، قرارداد مشارکت پارکینگ طبقاتی درکه، پروژه مسکونی - تجاری دارآباد، موضوع پلاک ثبتی ۱/۳۵۳۹) می‌باشد.
- ۲۵) شهرداری تهران موظف است در خصوص ارقام راکد و سنواتی حساب‌های پرداختی تجاری و سایر پرداختنی‌ها جمعاً به مبلغ ۴۹۳۴ میلیارد ریال (عمدتاً مربوط به مرکز آموزشی پژوهشی درمانی دکتر مسیح دانشوری، انستیتو پاستور ایران، بستانکاران متفرقه، امیر میثم نحوی، جهانگیر صفیاری و سید داود صحیح‌النسب و شرکاء) اطلاعات و مدارک لازم را ارائه نماید.
- ۲۶) شهرداری تهران موظف به نحوه ثبت عوارض نیم درصد از صورت وضعیت‌های پیمانکاران اعم از عمرانی، اجرایی می‌باشد.
- ۲۷) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارش در خصوص تراکم‌های واگذاری شده به منظور تسویه بستانکاران املاک معارض طرح‌های عمرانی به مبلغ ۵۴۱ میلیارد ریال (عمدتاً شامل مبلغ ۱۱۳ میلیارد ریال مربوط به سید مهدی آل‌احمد) می‌باشد.
- ۲۸) 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 زیربنا، 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.





جمهوری اسلامی ایران



شورای اسلامی شهر تهران

شماره:

تاریخ:

پیوست:

شناسه مصوبه: ۱-۴۱۳۰

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۴/۳۲۶/۱

۲۹) شهرداری تهران موظف است نسبت به طراحی سیستم کنترل پروژه مناسب جهت ثبت و پیگیری مخارج و برآوردهای ریالی و مقداری و... و همچنین مشخص نمودن حق کارگزاری سازمان سرمایه‌گذاری‌ها و مشارکت‌های مردمی اقدام نماید.

۳۰) 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.

۳۱) شهرداری تهران موظف است نسبت به امضا کلیه اسناد حسابداری توسط ذیحساب و شهردار منطقه اقدام نماید.

۳۲) 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 را به کمیسیون بودجه اعلام نماید.

ب. شهرداری تهران (شهرداری منطقه ۱) 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. ۶/۴۰۴/۳۲۶/۱-۱





جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

شناسه مصوبه: ۱-۱۳۰۴

رده‌بندی مصوبه: ۱/۳۲۶/۴۰۴/۶

گردش کار تصویب

گزارش موسسه حسابرسی رازدار در خصوص حسابرسی سال مالی ۱۴۰۰ شهرداری منطقه ۱ واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۲۸۲۹ مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۲ موضوع در دستور کار سید و بیست و ششمین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقد در تاریخ بیست و هشتم 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 رای) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (هفده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید. م/ ۱-۱۳۰۴/۴۰۴/۶

