



بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای دکتر علیرضا زاکانی شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه گزارش حسابرسی سال مالی 1401 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 1401 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 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. 4131/1

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 (529 گزارش حسابرسی - شناسه: 4131/1).



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

مشخصات مصوبه

عنوان:

«گزارش حسابرسی سال مالی ۱۴۰۱»

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: ۴۱۳۱-۱

رده‌بندی مصوبه: (۶/۴۰۴/۳۲۶/۲)

مصوب سیصد و بیست و ششمین جلسه رسمی

دوره ششم شورای اسلامی شهر تهران

به تاریخ یک شنبه 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 ۱۴۰۱ شهرداری منطقه یک که جزء لاینفک این مصوبه و ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران می باشد به عنوان سند حسابرسی سال ۱۴۰۱ شهرداری مذکور مورد بررسی قرار گرفت و شورا پس از استماع گزارش حسابرس و پاسخ های 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 نسبت به پیگیری تعداد ۷ فقره حساب های بانکی سنواتی اقدام نماید.
- ۲) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف صورت حساب های بانکی مسدود شده، اقدام نماید.
- ۳) شهرداری تهران موظف به رفع مغایرت صورت حساب های بانکی در دفاتر می باشد.
- ۴) شهرداری تهران موظف به رعایت دستورالعمل نحوه واگذاری تنخواه گردان می باشد.
- ۵) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف اقلام راکد و سنواتی حساب های دریافتنی عملیاتی و غیرعملیاتی می باشد.
- ۶) شهرداری تهران مکلف به ارائه صورت های ریز بدهی مودیان بابت درآمدهای عملیاتی مستمر شامل عوارض نوسازی، پسماند و کسب پیشه و... می باشد.
- ۷) شهرداری تهران مکلف به وصول مطالبات از موسسات دولتی و نهادهای عمومی می باشد.
- ۸) شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم کنترل های داخلی جهت ثبت و پیگیری اسناد نکول شده تجاری می باشد.
- ۹) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف مانده مطالبات از وزارت امور اقتصاد و دارایی بابت عوارض صدور پروانه های ساختمانی در بافت فرسوده می باشد.
- ۱۰) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف امور مربوط مالیات اقدام نماید.
- ۱۱) شهرداری تهران موظف به ارائه اطلاعات درآمد حاصل از قراردادهای اجاره، فهرست و مشخصات املاک و مستغلات اجاره داده شده و فهرست مستاجرین، می باشد.
- ۱۲) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف حساب های فی مابین منطقه و اداره کل امور مالی و سازمان املاک اقدام نماید.
- ۱۳) شهرداری تهران موظف در خصوص مانده حساب های دریافتنی بابت اجرائیه های صادره و برداشت های قضایی گزارش کاملی از وضعیت مستندات رای صادره پرونده های حقوقی در مراجع قضایی، به شورای اسلامی شهر تهران می باشد.
- ۱۴) شهرداری تهران موظف به ارائه صورت تطبیق حساب های فی مابین در خصوص مانده مطالبات از اداره کل امور مالی و اموال می باشد.





- 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 اروند 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 ۱۳۲۷ میلیارد ریال بابت ۳۲ فقره پروژه‌های مربوط به بازسازی و تعمیرات اساسی ساختمان منطقه یک، ساختمان‌های اداری، ورزشگاه‌های حضرت فاطمه و شهید سلیمانی و صابرین و احداث و توسعه پارکینگ‌های طبقاتی همت، باهنر و... جهت محاسبه استهلاک آنها و خروج از حالت راکد و سنواتی می‌باشد.
- ۲۱) شهرداری تهران موظف است نسبت به پوشش بیمه‌ای دارایی‌های ثابت مشهود، موجودی اجناس و موجودی واحدهای ساخته شده اقدام نماید.
- ۲۲) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف قراردادهای مشارکتی پروژه‌های در جریان (قرارداد پروژه مشارکتی مهر (تجاری- اداری مژده)، قرارداد مشارکت پارکینگ طبقاتی درکه، پروژه مسکونی- تجاری دارآباد) و همچنین موظف به پیگیری در خصوص عدم ثبت تعداد ۵ پروژه مشارکتی پارکینگ‌های طبقاتی موسوم به رامکوه، سام سنتر، البرز، جم سنتر و پلاتین در حساب‌ها و دفاتر منطقه می‌باشد.
- ۲۳) شهرداری تهران موظف به نحوه ثبت عوارض نیم درصد از صورت وضعیت‌های پیمانکاران اعم از عمرانی، اجرایی می‌باشد.
- ۲۴) 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.
- ۲۵) 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.
- ۲۶) 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.





جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

شناسه مصوبه: ۱-۴۱۳۱

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۴/۳۲۶/۲

۲۷) شهرداری تهران موظف به رعایت مفاد ماده ۶ نظام‌نامه انتخاب، ارزیابی و نظارت بر عملکرد ذیحساب و قائم مقام ذیحساب می‌باشد.

۲۸) شهرداری تهران موظف به رعایت مفاد تبصره ۲ ماده ۷۸ قانون شهرداری‌ها «بنام سپرده یا امانت به شهرداری» می‌باشد.

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 پارگزاری نماید. ۶/۴۵۲۹/ ۴۱۳۱-۱ م ۶/۰





جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

شناسه مصوبه: ۱-۱۳۱۴

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۴/۳۲۶/۲

گردش کار تصویب

گزارش موسسه حسابرسی بهنام مشار در خصوص حسابرسی سال مالی ۱۴۰۱ شهرداری منطقه یک (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 سیصد 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/ ۱-۴۱۳۱/۴۵۲۹/۶

