جمهوری اسلامی ایران

شورای اسلامی شهر تهران

شماره : ----------
تاریخ : ----------
پیوست : ----------

**تاریخ:1405/03/24**
**شماره:**
**4060/22/4375/160**
**پیوست:2**

بسم الله الرحمن الرحيم

**به: جناب آقاي دكتر عليرضا زاكاني شهردار محترم تهران**

## موضوع:مصوبه گزارش حسابرسي سال مالي 1402 شهرداري منطقه 22

سلام عليكم؛

در اجراي مفاد بند (30) ماده (107) قانون تشكيلات، وظايف و انتخابات شوراي اسلامي كشور و انتخاب شهرداران و دهياران مصوب 1375/03/01 با اصلاحات و الحاقات بعدي آن ، گزارش **حسابرسي سال مالي1402 شهرداري منطقه 22** تهيه شده توسط موسسه حسابرسي منتخب شوراي اسلامي شهر تهران به كميسيون برنامه و بودجه به عنوان كميسيون اصلي ارجاع شد. پس از وصول گزارش كميسيون مذكور به شماره 160/2834 مورخ 1405/3/4 ، موضوع در چهارصد و چهاردهمين جلسه شورا منعقده در تاريخ سه شنبه نوزدهم خرداد ماه سال 1405 مورد بررسي قرار گرفت و در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و يك(1) فقره گزارش پيوست ( ممهور به مهر شوراي اسلامي شهر تهران ) اخذ رأي انجام شد كه با اتفاق آراي موافق اعضاي شوراي اسلامي شهر تهران( چهارده عضو حاضر در جلسه در زمان رأيگيري ) به تصويب رسيد .

وفق ماده يكصد و هجدهم (118) قانون تشكيلات، وظايف و انتخابات شوراي اسلامي كشور و انتخاب شهرداران و دهياران مصوب 1375/03/01 با اصلاحات و الحاقات بعدي آن، مصوبه مزبور در صورتي كه تا دوهفته پس از تاريخ ابلاغ مورد اعتراض مسئولين ذيربط قرار نگيرد لازمالاجرا خواهد بود.م 4375/22

مهدی چمران
رئیس شورای اسلامی شهر تهران

رونوشت: ـ جناب آقاي اسكندر مومني وزير محترم كشور جهت استحضار.
ـ رئيس محترم مجمع نمايندگان استان تهران در مجلس شوراي اسلامي جهت استحضار و ابلاغ به نمايندگان محترم مردم تهران .
ـ فرماندار محترم تهران جهت استحضار.
ـ رئيس محترم كميته تنقيح مصوبات جهت استحضار .
ـ اعضاي محترم شوراي اسلامي شهر تهران جهت استحضار .
ـ رئيس محترم شوراي اسلامي استان تهران جهت استحضار .
ـ دفتر هيات رئيسه و مصوبات (625 گ/6 گزارش حسابرسي ـ شناسه :4375/22).

شماره : .....
تاریخ : .....
پیوست : .....

جمهوری اسلامی ایران

شورای اسلامی شهر تهران

# مشخصات مصوبه

**عنوان:**

**«گزارش حسابرسی سال مالی ۱۴۰۲**

**شهرداری منطقه ۲۲»**

( مشتمل بر ماده واحده و یک (۱) فقره گزارش پیوست)

(ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران)

به انضمام گردش کار تصویب

**شناسه مصوبه : ۴۳۷۵/۲۲**

**رده‌بندی مصوبه :(۶/۴۰۵/۴۱۴/۷)**

**مصوب چهارصد و چهاردهمین جلسه رسمی**

**دوره ششم شورای اسلامی شهر تهران**

**به تاریخ نوزدهم خرداد ماه سال ۱۴۰۵**

**این مصوبه در سامانه جامع مصوبات شورای اسلامی شهر تهران به نشانی http://laws.tehran.ir قابل دسترسی است.**

**شناسه مصوبه: ۴۳۷۵/۲۲** **رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۵/۴۱۴/۷**

**ماده واحده:**

در اجرای بند (ج) ماده (۴۴) آیین نامه مالی شهرداری ها و بند (۳۰) ماده (۱۰۷) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران و دهیاران مصوب ۱۳۷۵/۳/۱ و اصلاحات و الحاقات بعدی آن، گزارش حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران در خصوص بررسی صورت مالی سال ۱۴۰۲ شهرداری منطقه ۲۲ که جزء لاینفک این مصوبه و ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران می‌باشد به عنوان سند حسابرسی سال ۱۴۰۲ 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 ۲۲ ) موظف است موارد زیر را به انجام رساند :

۱) نسبت به تعیین تکلیف اسناد دریافتنی عملیاتی و غیرعملیاتی به مبلغ ۲,۸۶۰,۷۶۷ میلیون ریال اقلام راکد و عمدتاً شامل (سازمان املاک و مستغلات، شهرک‌های غرب تهران و تعاونی مسکن کارکنان منطقه ۱۳) اقدام نماید.

۲) نسبت به تعیین تکلیف مبلغ ۱,۹۶۹,۴۵۹ میلیون ریال بابت اسناد نکول شده اقدام نماید.

۳) با همکاری اداره کل درآمد نسبت به تعیین تکلیف مطالبات مودیان به مبلغ ۳,۴۴۱,۴۸۸ میلیون ریال، اقدام نماید.

۴) نسبت به تعیین تکلیف سرفصل علی‌الحساب‌های راکد به مبلغ ۲۳,۶۵۹ میلیون ریال عمدتاً مربوط به شرکت‌های سیال‌گستر پروژه‌ساز، نوید عمران صراط هادیان شهرو پردیس گستر اقاقیا اقدام نماید.

۵) با همکاری اداره کل امور مالی و اموال نسبت به تعیین تکلیف دارایی‌های ثابت مشهود در خصوص بندهای ذیل اقلام نماید.

- علت ثبت ۱۷ قطعه زمین به بهای یک ریال در دفاتر
- فراهم نمودن دسترسی حداقل سطح نظارتی حسابرس منتخب به سامانه جامع املاک و مستغلات و همچنین ارائه گزارش در خصوص ثبت املاک در اختیار خود در سامانه مذکور به شورای اسلامی شهر تهران
- اصلاح و اعمال نرخ استهلاک دارایی‌های ثابت مطابق ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم (اصلاحی ۱۳۹۶) در محاسبات

۶) با همکاری اداره کل امور مالی و اموال نسبت به تعیین تکلیف پروژه احداث مجتمع تجاری خدماتی المپیک فیمابین سازمان سرمایه‌گذاری و مشارکت مردمی به نمایندگی شهرداری منطقه و شرکت مهندسی پل و ساختمان کیان به مبلغ ۸۱۵,۳۰۳ میلیون ریال اقدام و همچنین ضمن اصلاح حساب‌ها، گزارشی در خصوص علت عدم ثبت مبالغ ۲۴ مورد پروژه مشارکتی در دفاتر و صورت‌های مالی به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.

۷) نسبت به تعیین تکلیف حساب‌های پرداختنی عملیاتی و غیرعملیاتی به مبلغ ۸۸۹,۰۵۸ میلیون ریال اقدام نماید.

۸) با همکاری اداره کل امور مالی و اموال ضمن اصلاح حساب‌های دارایی‌های ثابت عمومی نسبت به ارائه صورت ریز دارایی‌های مذکور به حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران اقدام نماید.

**ب.** شهرداری تهران (شهرداری منطقه ۲۲) موظف است پس از لازم‌الاجرا شدن این مصوبه نسبت به رفع نواقص و اشکالات مطرح شده در گزارش های حسابرسی فوق‌الذکر با توجه به بند تکلیفی مندرج در بند (الف) ظرف یک ماه اقدام و گزارش نهایی را به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید و همچنین جهت اطلاع رسانی عمومی در سامانه شفافیت بارگزاری نماید. /۶ م ۴۳۷۵/۲۲ ۶۲۵/ی/۶

**شناسه مصوبه: ۴۳۷۵/۲۲** **رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۵/۴۱۴/۷**

## گردش کار تصویب

گزارش موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا در خصوص حسابرسی سال مالی ۱۴۰۲ شهرداری منطقه ۲۲ به شورای اسلامی شهر تهران واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۲۸۳۴ مورخ ۱۴۰۵/۳/۴ موضوع در دستور کار چهارصد و چهاردهمین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقده در تاریخ نوزدهم خرداد ماه سال ۱۴۰۵ 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 ( پانزده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید. /م ۴۳۷۵/۲۲ /۶۲۵گ/۶