

مهمترین اقدامات انجام شده مدیریت حسابرسی در یکساله 96

| ردیف | شرح |
|------|--|
| ۱ | حسابرسی مناطق (۳) |
| ۲ | شرکت در جلسات و برگزاری جلسه شوراهای سازمانهای قدیم و جدید |
| ۳ | برگزاری کارگاه آموزشی برای سازمانها در خصوص معاملات فصلی و ارزش افزوده |
| ۴ | پیگیری وضعیت بدهی مالیاتی سازمانها و مناطق و مرکز |
| ۵ | مکاتبات ضروری با سازمانها در خصوص ثبت صحیح حسابها و اسناد حسابداری و رفع نواقص موجود |
| ۶ | برنامه ریزی حسابرسی برای سازمانها، مناطق و شهرداری مرکز |
| ۷ | رسیدگی گزارش حسابرس مستقل برای سالهای ۱۸۹۱ الی ۹۳ سازمانها و شهرداری مرکز و انجام مکاتبات با سازمانها برای رفع اشکالات و جلوگیری از تکرار آنها |
| ۸ | حسابرسی سازمان های آتش نشانی و خدمات ایمنی، مدیریت آرامستانها، حمل و نقل و بار و مسافر، سیما منظر و فضای سبز شهری، عمران و باز آفرینی فضاهای شهری، ساماندهی مشاغل شهری و فرآورده های کشاورزی، سازمان فرهنگی، اجتماعی، و ورزشی و ارائه گزارشات لازم به مسئولین مربوطه |
| ۹ | برگزاری کلاسهای آموزشی حسابداری برای سازمانها و مناطق شهرداری |
| ۱۰ | کمک به تکمیل اظهارنامه مالیات عملکرد سال ۹۵ برابر مدارک و مستندات تهیه شده توسط سازمانها |
| ۱۱ | مکاتبه با شهردار محترم در خصوص تشکیل کمیته حسابرسی برابر دستورالعمل وزارت محترم کشور و تدوین منشور حسابرسی داخلی برای طرح در شورای محترم اسلامی |
| ۱۲ | تدوین طرح کلی حسابرسی و برنامه حسابرسی داخلی |
| ۱۳ | مکاتبه در خصوص بررسی نواقص سیستم نرم افزار حسابداری خریداری شده از شرکت حساب رایان با همکاری سازمان فاوا |
| ۱۴ | مکاتبه در خصوص اصلاح سرفصل حسابها در نرم افزار حسابداری شهرداری، مناطق و سازمانهای تابعه و چگونگی ایجاد سرفصل های درست و استاندارد و حذف حساب مازاد و کسری در مناطق شهرداری |
| ۱۵ | مکاتبه در خصوص اصلاح انجام تهاتر در سازمانها به دلیل عدم وجود بودجه غیر نقدی برای سازمانهای وابسته |
| ۱۶ | مکاتبه در خصوص عدم افزایش قراردادهای سقف معاملات متوسط، با ابلاغ ۲۵٪ بدون وجود دلایل و مستندات توجیهی منطقی و قانونی (رعایت نصاب معاملات) |
| ۱۷ | مکاتبه با مدیران سازمانها و مناطق در خصوص چگونگی رعایت و انجام کنترلهای داخلی مناسب برابر قوانین و مقررات |
| ۱۸ | مکاتبه در خصوص بستن حسابهای بانکی متعدد سازمانها و مناطق و ایجاد حسابهای تعیین شده برابر مصوبات شورای سازمانها جهت کنترل مناسب حسابها |
| ۱۹ | مشاوره در خصوص چگونگی ثبت دفاتر قانونی سازمان سیما و منظر و پارکها و فضای سبز و اعلام مالیات عملکرد صفر برای سال |
| ۲۰ | مکاتبات لازم با دستگاههای نظارتی شهرداری مبنی بر عدم توانایی بیمانکار خدمات مالیاتی در انجام وظایف خود و کوتاهی در تعهدات این بیمانکار برای موضوع قرارداد و فسخ قرارداد با ایشان |

| | |
|----|--|
| ۲۱ | کمک و مشاوره لازم به سازمانها در خصوص چگونگی ثبت اظهارنامه معاملات فصلی و ارزش افزوده در موعد زمانی مقرر |
| ۲۲ | مکاتبه و مشاوره با رؤسای هیئت مدیره سازمانها مبنی بر انجام تکالیف قانونی سازمانها ی زیر مجموعه آنان جهت جلوگیری از جرائم مالیاتی و تأمین اجتماعی |
| ۲۳ | مکاتبه در خصوص اصلاح ثبت های حسابداری برخی سازمانها با بت کمک دریافتی از شهرداری که اصلاح آن سبب تهیه تفریح بودجه صحیح خواهد گردید و مشاوره لازم در این خصوص با سازمان های مذکور (بعنوان مثال سازمان عمران) |
| ۲۴ | بررسی حسابهای بانکی سازمانها و مناطق و مکاتبه در خصوص تهیه صورت مغایرت بانکی بصورت حداقل ماهانه و رفع مغایرت های موجود جهت کنترلهای مناسب حسابهای بانکی |
| ۲۵ | مکاتبه با مدیر محترم نوسازی و تحول اداری در خصوص تشکیل کلاسهای تخصصی حسابرسی داخلی به منظور ارتقای سطح علمی دانش فنی کارکنان مدیریت حسابرسی و آشنایابی با استانداردهای حسابرسی داخلی |
| ۲۶ | مکاتبه و مشاوره لازم در خصوص انجام ثبت حسابداری چکهای دریافتی از مؤدیان مناطق در سیستم مالی و نگهداری و کنترل دقیق آنها |
| ۲۷ | مکاتبه با اداره کل امور مالیاتی و تعیین میزان دقیق بدهی مالیاتی سازمانها و مناطق و اعلام آن به مدیر محترم مالی و معاون اداری مالی شهرداری |
| ۲۸ | مکاتبه و مشاوره لازم در خصوص چگونگی ثبت حسابداری سازمان فناوری اطلاعات شهرداری با توجه به جدبدالتاسیس بودن آن جهت جلوگیری از ایجاد جرائم مالیاتی |
| ۲۹ | مکاتبه و مشاوره لازم در خصوص چگونگی تعیین تکلیف حسابهای سازمانهای منحل شده قبلی شهرداری |
| ۳۰ | بررسی (حسابهای بستانکاران و اسناد پرداختی) در تراز سازمانها و مناطق مبنی بر تعیین کسورات قانونی پرداخت نشده سازمانها و مناطق و مکاتبه در خصوص پرداخت به موقع آنان جهت جلوگیری از جرائم |
| ۳۱ | مکاتبه در خصوص تسویه حساب کارپردازان سازمانها و مناطق در اسرع وقت پس از تغییر محل خدمت آنها و دریافت تضامین لازم در زمان صدور حکم برای آنان برابر قوانین و مقررات |
| ۳۲ | بررسی و گزارش لازم مبنی بر عدم وجود نرم افزار مالی حسابداری در سازمان سرمایه گذاری و انجام ثبت ها به صورت سنتی در این سازمان که می تواند مشکلات متعددی در خصوص کنترلهای داخلی ایجاد نماید |
| ۳۳ | بررسی و تجزیه و تحلیل گزارش حسابرس مستقل در خصوص صورتهای مالی و عملکرد شهرداری و سازمانهای تابعه مربوط به سنوات قبل با حضور مسئول حسابرس مستقل و مکاتبه با سازمانها و مناطق در خصوص رفع نواقص و ایرادات اعلامی در گزارش حسابرس مستقل |
| ۳۴ | برگزاری جلسات مکرر با معاونت محترم مالی و اقتصادی و اعلام بررسی های صورت گرفته در سازمانها و مناطق و تعیین نواقص و مشکلات مالی و حقوقی آنان با حضور معاونین مالی و اقتصادی سازمانها و مناطق شهرداری |
| ۳۵ | بررسی قرارداد خدمات مالیاتی و تعیین نواقص آن برای حفظ حقوق شهرداری و ارسال آن به معاونت محترم مالی و اقتصادی |
| ۳۶ | مکاتبه و مشاوره لازم در خصوص دریافت شناسه ملی و کد اقتصادی سازمان های جدید التاسیس به جهت جلوگیری از ایجاد جرائم مالیات |
| ۳۷ | بررسی تراز مالی مناطق پنج گانه شهرداری و مشاوره های لازم در خصوص بستن حساب سال ۹۵ و افتتاح حساب سال ۹۶ |
| ۳۸ | مکاتبه و مشاوره لازم در خصوص پلمپ دفاتر قانونی سازمانها برابر دستورالعمل وزارت محترم کشور توسط شورای محترم اسلامی شهر رشت |
| ۳۹ | حسابرسی و بررسی قراردادهای CNG و منابع انسانی سازمان حمل و نقل و بار و مسافر و تعیین میزان دقیق مبالغ پرداختهای صورت نگرفته توسط پیمانکاران مذکور برابر موضوع قرارداد |
| ۴۰ | همکاری با حراست محترم شهرداری در خصوص حسابرسی قرارداد تأمین منابع انسانی شهرداری با پیمانکار و تعیین نقاط ضعف قرارداد مذکور و مشاوره لازم جهت رفع آن |
| ۴۱ | مکاتبه و مشاوره لازم در خصوص تکمیل فرم تحویل و تحول توسط معاونین و مدیران مالی سازمانها و مناطق |
| ۴۲ | مکاتبه و مشاوره لازم در خصوص چگونگی روش و انجام صحیح انبارگردانی برابر اصول و قوانین آن برای سازمانها و مناطق |
| ۴۳ | پیگیری گزارشات تهیه شده از سازمانها و مناطق جهت حصول نتیجه |
| ۴۴ | سایر فعالیتها برابر وظایف سازمانی |
| ۴۵ | تهیه و ارسال دستورالعمل انبارگردانی برای سازمانها و مناطق |
| ۴۶ | مکاتبه در خصوص روش حسابداری سازمان برابر اساسنامه جدید ابلاغی |
| ۴۷ | مکاتبه در خصوص برگزاری کلاسهای آموزشی مورد نیاز کارکنان حسابرسی داخلی برابر استانداردهای حسابرسی داخلی |