



بنام خدا

گزارش بازرسان سازمان نظام مهندسی ساختمان استان البرز

جهت ارائه به مجمع عمومی عادی سالیانه

سال مالی منتهی به ۹۷/۱۲/۲۹

گزارش بازرسان سازمان نظام مهندسی ساختمان استان البرز

به مجمع عمومی عادی سالیانه برای سال مالی منتهی به ۹۷/۱۲/۲۹

اعضاء محترم مجمع عمومی ، به استحضار می رساند صورتهای مالی سازمان نظام مهندسی ساختمان استان البرز، شامل ترازنامه به تاریخ ۹۷/۱۲/۲۹ و صورت های مزاد درآمد بر هزینه و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی آن ، همچنین اظهار نظر مندرج در گزارش شرکت حسابرسی مستقل ، عملکرد هیات مدیره و سازمان مورد بررسی اینجانبان (بازرسان سازمان) قرار گرفته در همین رابطه موارد زیر اعلام می گردد:

الف - گزارش بازرسی

۱- بر اساس گزارش شرکت حسابرسی مستقل سازمان ، استانداردهای حسابداری مرتبط با شناخت در آمد پس از انجام خدمات صورت گرفته به طور کامل شناسایی نشده است و درآمدهای سازمان متناسب با خدمات انجام شده نمی باشد، با توجه به فقدان بانک اطلاعاتی مناسب و عدم استقرار سیستم منسجم جهت ردیابی دستور نقشه های وارده به سازمان و میزان خدمات ارائه شده در مراحل مختلف تا ردیابی کامل آن به درآمد سازمان، امکان اثبات میزان دقیق درآمدها امکان پذیر نمی باشند .

۲- پیش دریافت های اخذ شده از طرف حساب های سازمان (موضوع یادداشت ۱۰ صورتهای مالی) متناسب با میزان کار انجام شده برای آن ها به درآمد انتقال نیافته است. لذا امکان اثبات میزان درآمد از محل پیش دریافت های فوق محرز نگردیده است.

۳- سازمان فاقد سیستم مناسب و مدون محاسبه بهای تمام شده خدمات ارائه شده می باشد و بهای خدمات ارائه شده به تفکیک دستور نقشه های صادره شناسایی و قابل ردیابی نمی باشد.

۴- از سرفصل های حساب های پرداختنی (موضوع یادداشت ۲-۳-۳-۹ صورت های مالی) مبلغی بابت وجوه واریزی توسط مشتریان سازمان از سنوات قبل نامشخص می باشند که به دلیل فقدان اطلاعات کافی از جمله اطلاعات و مشخصات واریز کنندگان تعدیلات احتمالی مربوطه بر صورت های مالی مورد رسیدگی، مشخص نمی باشد .

۳۰
مهندس

۲
ابراهیم

بازرس

۵- اسناد دریافتی (موضوع یادداشت ۱-۴ صورتهای مالی) شامل جمعا مبلغ ۱۳۶,۵۷۵ ملیون ریال اسناد برگشتی می باشد که نسبت به تعیین و تکلیف آن اقدام لازم از بابت پیگیری و وصول انجام نشده است .

۶- عدم وصول بخشی از بدهی اعضا و شرکت های بدهکار به سازمان

۷- عدم وجود گردش کار روان جهت تکریم ارباب رجوع (کارفرمایان و اعضای محترم سازمان) و همچنین طولانی بودن فرایند انجام کار از ورود دستور نقشه به سازمان تا خروج از سازمان.

۸- عدم تشکیل جلسات منظم کمیته های تخصصی ، کارگروهها و نظارت بر عملکرد ایشان

ب- پیشنهادات در جهت بهبود فرایندها و روش های اجرایی در واحد های مختلف سازمان

۱- تهیه سیستم جامع و یکپارچه نرم افزار مالی و خدمات مهندسی سازمان از طریق یک شرکت معتبر با امکان پشتیبانی مداوم و گارانتی و تضمین خدمات آن.

۲- لزوم رعایت شایسته سالاری در انتخاب و به کارگیری کارکنان و مدیران سازمان

۳- نظارت مستمر بر عملکرد کارگروه ها و گروه های تخصصی و دریافت گزارشات عملکرد دوره ای

۴- پیگیری و ایجاد سیستم بایگانی مکانیزه الکترونیکی و یکپارچه جهت حفظ اطلاعات و پرونده ها (پرونده های کارفرمایان، ناظران، مالی و ...)

۵- لزوم نصب برچسب شماره اموال و ریز دارایی ثابت و تهیه و نصب لیست اموال به تفکیک محل استقرار آنها .

۶- لزوم انجام حسابرسی داخلی سازمان در جهت بهبود عملکرد مالی سازمان و ایجاد شفافیت های مالی.

۷- الزام بازبینی و اصلاح ساختارها و فرآیندهای مالی و اجرایی سازمان

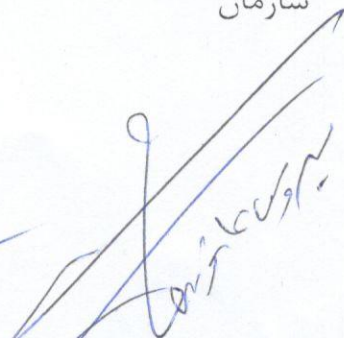
۸- پیگیری مستمر تا وصول مطالبات معوق سنوات قبل از سازمان نظام مهندسی استان تهران

۹- ایجاد بستر لازم برای رعایت الزامات ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول شویی در

سازمان

۳



دستاوروده‌های عملکرد هیات مدیره:

- ۱- برگزاری منظم جلسات هیات مدیره ، افزایش مصوبات و بهبود اثر بخشی عملکرد هیات مدیره در سازمان
 - ۲- پیگیری و تعیین تکلیف بیمه و مالیاتهای سالهای قبل سازمان
 - ۳- پیگیری انتقال سند ساختمان دفتر مرکزی سازمان ، لیکن به دلیل مشکلات قانونی و ثبتی ، تا کنون سند مالکیت به نام سازمان انتقال نیافته است .
 - ۴- طراحی و راه اندازی نسل سوم کارتابل الکترونیکی سازمان (سانما)
- در خاتمه گزارش حسابرس مستقل در خصوص صورت های مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ به پیوست تقدیم می گردد.

رحمت اله یوسفی

محمد رضا حسن پور

بازرسان:
سیروس عاشوری