

گزارش بازرسین قانونی به مجمع عمومی به طور فوق العاده سازمان:

نظام مهندسی ساختمان استان یزد:

باسلام و احترام:

ضمن تشکر و سپاس از اعضای محترم گزارش بازرسین در دو بخش تقدیم میگردد:

الف: اظهار نظر در مورد صورت های مالی:

صورت های مالی سازمان نظام مهندسی ساختمان استان یزد شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 اسفند ماه 1403 و صورت های مازاد در آمد بر هزینه و تغییرات در مازاد داراییها بر بدهی ها و جریان های نقدی برای سال منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی. صورتهای مالی و عملکرد مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ 1404/02/30 به تایید هیئت مدیره سازمان رسیده است و همچنین صورت های مالی یاد شده به استناد قرار داد منعقد با موسسه حسابرسی ایساتیس محاسب کویر (حسابداران رسمی) و بنا به درخواست هیئت مدیره سازمان مورد حسابرسی قرار گرفته است و مسوولیت تهیه صورت های مالی فوق الذکر به عهده هیئت مدیره سازمان و مسوولیت بازرسین اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی مذکور میباشد و نیز گزارش عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد قانون نظام مهندسی و کنترل ساختمان مصوب اسفند 1374 و آیین نامه اجرایی آن و همچنین بررسی گزارش عملکرد هیئت مدیره در سال مالی 1403 میباشد.

ب: اظهار نظر در خصوص سایر وظایف بازرسین قانونی:

گزارش عملکرد هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده سازمان در سال 1403 مورد بررسی اجمالی بازرسین که عمدتاً در جلسات هیئت ریسه و هیئت مدیره و کمیسیون معاملات و امور خدمات رفاهی سازمان حضور داشته اند قرار گرفته است.

1- طبق صورتهای مالی در آمد های سازمان در سال 1403 نسبت به سال 1402 به میزان 21263 میلیون ریال کاهش یافته است که به دلیل تورم و رکود بازار مسکن این کاهش ایجاد شده است

10



2- به شرح یادداشت 18 صورتهای مالی بر اساس برگ قطعی صادره توسط سازمان امور مالیاتی مالیات عملکرد سنوات 1400 و 1402 تسویه گردیده است در مورد مالیات عملکرد سال 1401 بر اساس برگه تشخیص مبلغ 43286 میلیون ریال تعیین شده که مورد اعتراض سازمان قرار گرفته و موضوع در هیئت حل اختلاف مالیاتی در حال رسیدگی میباشد.

3- به شرح یادداشت 1-14 صورتهای مالی سرفصل دریافتی های تجاری شامل 558 فقره اسناد دریافتی سررسید گذشته جمعا به مبلغ 235000 میلیون ریال مربوط به سنوات 1386 الی 1403 میباشد که اقدامات قضایی در این مورد انجام شده که با پیگیری های انجام شده تا تاریخ این گزارش مبلغ 3690000000 تومان وصول گردیده و مابقی به روز رسانی شده و در حال رسیدگی میباشد.

4- به شرح یادداشت 5-8 صورتهای مالی شامل 33920 میلیون ریال داراییهای در جریان تکمیل بابت ساختمان اداری نمایندگی نظام مهندسی شهرستان تفت و میبد میباشد و عملیات ساخت و تکمیل آن متوقف شده همچنین ساختمان اداری نمایندگی بافق نیمه تمام میباشد که با بررسی های انجام شده توسط بازرسین در این مورد مشخص گردید که این موضوع به جد توسط هیئت مدیره در حال پیگیری میباشد.

5- با پیگیری های مستمر هیئت مدیره محترم کار ساخت و ساز ساختمان مرکزی نظام مهندسی ساختمان استان یزد در بلوار شهید قندی به مساحت زیر بنا حدود 6000 مترمربع با تمام امکانات و امتیازات و تجهیزات به مبلغ حدود 160 میلیارد تومان مراحل پایانی آن در حال انجام میباشد و انشاءالله تا پایان سال جاری مورد بهره برداری خواهد رسید که هزینه های ساخت و ساز آن از طریق تهاتر زمین بلوار امام جعفر صادق و واحد های تجاری خلیج فارس و تعدادی از واحد های ساختمان فعلی واقع در بلوار امام جعفر صادق به مبلغ 18 میلیارد تومان از طریق اسپانسر و مابقی آن از وجه انباشته متعلق به سازمان نظام مهندسی پرداخت گردیده است. ساخت این ساختمان بزرگ و ارزشمند و در شان نظام مهندسی ساختمان استان یزد حاصل تدبیر و تلاش بی وقفه هیئت مدیره محترم بوده که شایسته تقدیر و قدردانی میباشد.



6- گزارش مقایسه ای بودجه مصوب و عملکرد های مالی 1403 مورد بررسی بازرسین قرار گرفت و علی رغم مغایرت ها در عملکرد به موارد با اهمیتی که نشان از انحراف بودجه مصوب باشد برخورد نگر دیده است . /

7- با بررسی چارت سازمانی منابع انسانی و هزینه های حقوقی و دستمزد با توجه به اینکه اقدامات خوبی در این حوزه توسط سازمان نظام مهندسی انجام شده است و تعداد 14 نفر از پرسنل تغییر وضعیت داده شده اند (از شرکتی خارج شده و به پرسنل سازمان اضافه شده اند) که این تغییر وضعیت به نفع سازمان و پرسنل بوده است در ضمن طرح طبقه بندی مشاغل در دستور کار منابع انسانی سازمان میباشد که در صورت اجرا شدن آن میتواند در جهت ایجاد عدالت بیشتری بین پرسنل سازمان موثر باشد . /

اظهار نظر:

به نظر بازرسین و با توجه به اظهار نظر مشروط موسسه حسابرسی به استثنای آثار مندرج در گزارش حسابرسی صورتهای مالی یاد شده و بندهای فوق الذکر وضعیت عملکرد سازمان نظام مهندسی ساختمان استان یزد در تاریخ 1403/12/30 از جنبه های با اهمیت به نحو مناسب نشان میدهد. /

در پایان یادآور میشود هیئت مدیره محترم با رعایت تمامی جوانب قانونی و شرعی و صلاح سازمان و حفظ شان و منزلت حرفه ی مهندسی با اقدامات عملی در صرفه جویی هزینه های غیر ضروری در قسمت های مختلف با توجه به برگزاری دوره های مهارتی و آموزشی و توره های فرهنگی که توسط هیئت مدیره انجام گرفته است به نظر می رسد برای مهندسین کافی نمی باشد و لازم است نسبت به برگزاری دوره های بیشتری اقدام گردد . /

از خداوند یکتا سلامتی و بهروزی شما عزیزان را مسیلت داریم . /

بازرسین سازمان :

محمد رضا کاظم پور

علی اکبر اقبالی

غضنفر زارع هرخته