

پیوست شماره ۱:

چارچوب تدوین

گزارش عملکرد هیأت مدیره به مجمع عمومی

گزارش فعالیت هیأت مدیره شرکت آب منطقه ای خراسان جنوبی

به مجمع عمومی صاحبان سهام

برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲

جدول مبانی قانونی تشکیل شرکت

تاریخ تشکیل:	۱۳۸۵/۵/۱۵
مبانی قانونی تشکیل شرکت (عنوان، شماره و تاریخ تصویب):	مجوز تأسیس : مصوبه شماره ۳۵۲۰۸/ت ۳۳۰۹۵ ه مورخ ۱۳۸۴/۳/۱۸ هیات وزیران و ابلاغ مصوبه در تاریخ ۱۳۸۴/۶/۱۵ بوده است .
مرجع تصویب، شماره و تاریخ تصویب اساسنامه	هیات وزیران
موضوع، مأموریتها و اهداف اصلی شرکت:	انجام وظایف عملیاتی مدیریتی منابع آب در زمینه شناخت ، مطالعه ، توسعه ، حفاظت ، بهره برداری بهینه از منابع آب و همچنین ایجاد و توسعه بهره برداری و نگهداری از تاسیسات و سازه های آبی (باستثناء تاسیسات و سازه های مربوط به آب وفاضلاب)و برق آبی درچارچوب الزامات وسیاستهای مدیریت حوضه آبریز ومطالعات جامع وبرنامه ریزی توسعه منابع آب تکالیف مندرج درقوانین ومقررات مربوط به سیاستهای وزارت نیرو و سایر موارد مندرج در ماده (۷) اساسنامه .
اهم قوانین و مقررات اختصاصی حاکم بر فعالیت های شرکت:	

جدول اعضای مجمع شرکت در سال ۱۴۰۲

اعضای مجمع شرکت	محمد جوانبخت - رئیس مجمع عمومی
	مهدی دانشگر - عضو مجمع عمومی
	علیرضا الماسوندی - عضو مجمع عمومی
	هوشنگ ملایی - عضو مجمع
	شاپور رجایی - عضو مجمع عمومی

مشخصات سهامداران شرکت

نام صاحبان سهام	تعداد سهام	درصد سهام در سال گزارش	درصد سهام در سال قبل از گزارش
۱. شرکت مدیریت منابع آب ایران	۴۶۵۵۴۹	۱۰۰	۱۰۰

مشخصات مدیران شرکت

اسامی هیأت مدیره/مدیرعامل	سمت در هیأت مدیره	نوع عضویت	رشته و مدرک تحصیلی	تاریخ انتصاب	تاریخ انقضاء	حوزه فعالیت	محل امضا
۱. عباس سارانی	رئیس هیات مدیره	عضو اصلی /موظف /اجرایی	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی	۱۴۰۲/۰۱/۱۶	۱۴۰۴/۰۱/۱۶	مدیر عامل	
۲. سید سعید پورجعفر	عضو هیات مدیره	عضو اصلی /موظف /اجرایی	کارشناسی ارشد مهندسی کشاورزی سازه های آبی	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۱۴۰۴/۱۰/۱۱	معاونت حفاظت و بهره برداری منابع آب	
۳. سعید سروری	عضو هیات مدیره	عضو اصلی /موظف /اجرایی	کارشناسی زمین شناسی	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۱۴۰۵/۱۲/۰۵	مشاور مدیرعامل	
۴. سید حسین قاسمی	عضو هیات مدیره	عضو اصلی /موظف / اجرایی	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۴۰۱/۱۰/۱۱	۱۴۰۴/۱۰/۱۱	معاونت منابع انسانی ، مالی و پشتیبانی	
۵. فاطمه شهبابی فرد	عضو هیات مدیره	عضو اصلی /موظف /اجرایی	کارشناسی ارشد زمین شناسی	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۱۴۰۴/۱۱/۲۳	مدیریت مطالعات پایه منابع آب	

* سمت در هیأت مدیره شامل: "رئیس هیأت مدیره"، "نائب رئیس هیأت مدیره" و "عضو هیأت مدیره" نوع عضویت در هیأت مدیره شامل: "عضو اصلی / علی البدل"، "عضو موظف/غیر موظف" و "عضو اجرایی/غیر اجرایی".

سطح بندی شرکت بر اساس مصوبات شورای حقوق و دستمزد/کارگروه موضوع دستورالعمل احراز صلاحیت مدیران	ب-۱
---	-----

جدول مشخصات حسابرس، بازرس قانونی و مرجع تشخیص مالیات

حسابرس مستقل:	سازمان حسابرسی
بازرس قانونی:	سازمان حسابرسی
مرجع تشخیص مالیات:	سازمان امور مالیاتی

جدول واحدهای تابعه و وابسته شرکت بر حسب عملکرد ۱۴۰۲

شرکتهای تابعه	نام شرکت	میزان سهام (درصد)
(با سهام مساوی و بیشتر از ۵۰ درصد)		
شرکتهای وابسته (با سهام کمتر از ۵۰ درصد)		
		سایر اطلاعات اعم از تعداد واحدهای تابعه، واحدهای استانی، شعب، نمایندگی ها و...

جدول مشخصات سهام و سرمایه شرکت بر حسب عملکرد ۱۴۰۲

مشخصات سهام و سرمایه شرکت	تعداد سهام	ارزش هر سهام (ریال)	مبلغ کل سرمایه تا پایان سال ۱۴۰۱ (میلیون ریال)	درصد سهام متعلق به دولت	درصد سهام متعلق به اشخاص غیردولتی
سرمایه اولیه در زمان تأسیس (میلیون ریال)	۴۶۵۵۴۹	۱۰۰۰۰۰۰	۴۶۵۵۴۹	۱۰۰	۰
	آخرین افزایش سرمایه شرکت (میلیون ریال)				
		سال افزایش سرمایه	از محل آورده نقدی	غیرنقدی	
	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۸			
توضیحات:					

وضعیت مالیاتی شرکت برای پنج سال گذشته

سال مالی	مرجع تشخیص مالیات	چگونگی تشخیص	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	مالیات تأدیه شده	توضیحات
۱۳۹۷	۳۱۰۴ بیرجند	رسیدگی به دفاتر			(۱۹۸۱۴۵۵۰۷۴۶)		
۱۳۹۸	شورای عالی مالیاتی	رسیدگی به دفاتر		۱۷۵۸۶۲۷۶۲۶۱	۱۶۴۸۰۳۷۶۲۶۱		قطعی نشده است
۱۳۹۹	۳۴۰۱ بیرجند	رسیدگی به دفاتر			(۸۴۷۱۹۸۸۰۴۵)		
۱۴۰۰	۳۴۰۱ بیرجند	رسیدگی به دفاتر			(۹۱۳۰۹۲۴۹۷۳)		
۱۴۰۱	۳۴۰۱ بیرجند	در دست رسیدگی					
۱۴۰۲	۳۴۰۱ بیرجند	در دست رسیدگی					

مدل کسب و کار شرکت

اقدامات برای ارزش آفرینی پایدار	تسهیل زندگی مردم	
	بهبود شرایط کسب و کار شرکت	
	ارتقای شرایط کسب و کار در جامعه توسط شرکت	
درآمدزایی برای دولت	عملکرد درآمدهای حاصل از فعالیت اصلی (به میلیون ریال)	۱۲۰۴۶۱۹
	مبالغ واریزی به حسابهای درآمدی دولت (به میلیون ریال)	۵۰۲۱۵
راهکارها برای پایداری و تداوم فعالیت	راهکارهای مرتبط با اجرای انحصاری عملیات دولت	
	راهکارهای حضور در بازارهای رقابتی	

جدول برنامه و فعالیت بر حسب عملکرد سال ۱۴۰۲

عنوان برنامه / فعالیت	سنجه عملکرد	مقدار مصوب ۱۴۰۲	مقدار عملکرد ۱۴۰۲	جمع هزینه (به میلیون ریال)	دلایل انحراف
افزایش بهره وری	پروژه	۱	۱	۴۵۵	
نظارت بر منابع آب زیرزمینی	میلیون متر مکعب	۷۳۶	۶۵۹	۳۸۴۹۳۷	
استحصال آب کشاورزی	میلیون متر مکعب	۲	۲	۰	
خدمات کارشناسی	تعداد پرونده	۳۶۵۳	۳۶۵۳	۱۱۱۳۳۳	
استحصال آب شرب	میلیون متر مکعب	۲	۲	۵۰	

جدول تکالیف قانونی مرتبط با اهداف و فعالیت شرکت

ردیف	موضوع	استناد قانونی
۱	در اجرای بند «ب» ماده (۳۳) قانون توزیع عادلانه آب مصوب ۱۳۶۱/۱۲/۱۶ و برای حفظ و صیانت از آبخوانهای کشور، شرکتهای آب منطقه‌ای استانها و سازمان آب و برق خوزستان مکلفند برای شمارشگر(کنتور)دار شدن چاه‌ها با توجه به شرایط اقتصادی و اقلیمی مناطق مختلف کشور از مصرف کنندگان آب کشاورزی برای چاه‌های مجاز فاقد شمارشگر(کنتور) هوشمند بر اساس دو برابر ظرفیت پروانه بهره برداری آنها و برای چاه‌های مجاز دارای شمارشگر بر اساس برداشت مجاز از آنها، به ازای هر متر مکعب برداشت آب از آبخوانها معادل سیصد (۳۰۰) ریال دریافت و به ردیف درآمدی ۱۶۰۱۱۲ جدول شماره (۵) این قانون نزد خزانه داری کل کشور واریز نمایند. معادل مبلغ واریزی پس از مبادله موافقتنامه از محل ردیف هزینه‌های ذیربط ۵۳۰۰۰۰ جدول شماره (۹) این قانون به برنامه های تعادلبخشی، آبخیزداری و اجرای طرحهای افزایش بهره وری آب پرداخت میگردد. در خصوص چاه‌های غیرمجاز وفق بند «ه» ماده (۴۵) قانون توزیع عادلانه آب نسبت به مسلوب‌المنفعه نمودن این چاه‌ها اقدام و جریمه مربوط به میزان برداشت آب تا زمان انسداد چاه درصورت کشت محصولات اساسی کشاورزی و راهبردی (استراتژیک) کشور به ازای هر متر مکعب حداکثر مبلغ سه هزار (۳۰۰۰) ریال و در غیر اینصورت به ازای هر متر مکعب آب حداکثر مبلغ شش هزار (۶۰۰۰) ریال متناسب با افت سفره و حجم کسری مخزن سفره که حسب دستورالعمل ابلاغی توسط وزارت نیرو تعیین میشود دریافت و به ردیف درآمدی ۱۶۰۱۱۲ جدول شماره (۵) این قانون نزد خزانه داری کل واریز میشود را صرف برنامه های تعادلبخشی، آبخیزداری و اجرای طرحهای افزایش بهره وری آب کنند. شرکتهای آب منطقه‌ای استانها و سازمان آب و برق خوزستان مکلفند، از محل منابع داخلی خود و با استفاده از اعتبارات طرحهای تعادل بخشی و تغذیه مصنوعی در قالب وجوه اداره شده نسبت به تأمین هزینه‌های خرید و نصب شمارشگرهای حجمی و هوشمند آب کشاورزی مجاز اقدام کنند و اصل مبلغ تسهیلات پرداختی را بدون هیچگونه سود به صورت اقساط با زمانبندی که به تصویب وزارت نیرو میرسد از کشاورزان صاحب این چاه‌ها دریافت کنند. صد درصد (۱۰۰٪) اقساط وصولی برای اجرای طرحهای احیاء و تعادلبخشی منابع آب زیرزمینی در اختیار شرکتهای آب منطقه‌ای استانها و سازمان آب و برق خوزستان قرار میگیرد. وزارتخانه های نیرو و جهاد کشاورزی موظفند عملکرد این بند را هر سه ماه یکبار به کمیسیون کشاورزی، آب، منابع طبیعی و محیط زیست مجلس شورای اسلامی گزارش نمایند.	بند ب تبصره ۸
۲م	به منظور پیشگیری و بازسازی خسارت ناشی از سیل و ساماندهی و لایروبی رودخانه‌ها به شرکتهای آب منطقه‌ای استانها و سازمان آب و برق خوزستان اجازه داده میشود بهره برداری از مصالح مازاد رودخانه‌ای را از طریق مزایده به پیمانکاران و بهره برداران شن و ماسه (با بکارگیری پیمانکاران دارای صلاحیت) به شرط واریز حقوق دولتی و رعایت ملاحظات محیط زیستی و حقوق ذینفعان واگذار نماید. درصورت وصول درآمد مازاد بر عملیات تعیین شده در قرار داد، منابع حاصله به حساب درآمد عمومی نزد خزانه داری کل کشور واریز و منابع حاصله در چهارچوب موافقتنامه متبادله با سازمان برنامه و بودجه کشور صرف سردهنه سازی و ساماندهی رودخانه‌های کشور میشود. آیین‌نامه اجرائی این بند ظرف یک ماه از تاریخ ابلاغ این قانون توسط وزارت نیرو تهیه و ابلاغ میگردد.	بند ح تبصره ۸
۳	به منظور تسریع در جبران خسارت و ترمیم خرابیهای ناشی از وقوع سیل و جلوگیری از افزایش خسارت، کارگروهی مرکب از استاندار یا معاون عمرانی وی (رئیس کارگروه)، مدیرعامل آب منطقه‌ای استان و حسب مورد مدیرعامل سازمان آب و برق خوزستان برای این استان، مدیرکل مدیریت بحران استان، مدیرکل صنعت، معدن و تجارت استان و رئیس کل دادگستری استان مجاز است متناسب با میزان خسارت و خرابی برآورد شده، با پیشنهاد فرماندار شهرستان ذیربط، مجوز ترک تشریفات مزایده برای بهره برداری از مصالح مازاد رودخانه‌ای و خاک مازاد آب‌بندان ها برای پیمانکارانی که در راستای جبران خسارت و ترمیم خرابی های سیل بکارگرفته شده اند را صادر کند. واگذاری بهره برداری از مصالح مازاد رودخانه‌ای برای ساماندهی و لایروبی رودخانه مربوط در محدوده شهرها از طریق ترک تشریفات مزایده به شهرداری همان شهر و وزارت راه و شهرسازی، توسط شرکتهای آب منطقه‌ای استانها و حسب مورد سازمان آب و برق خوزستان برای این استان مجاز میباشد.	بند ط تبصره ۸

۴	تعرفه آب مصرفی کشتهای گلخانه ای و کشاورزی صنعتی در شهرکهای صنعتی، نواحی صنعتی و شهرکهای کشاورزی به نرخ مصوب فعالیتهای کشاورزی محاسبه میگردد.	بند ی تبصره ۸
۵	وزارت نیرو مکلف است حداکثر ظرف سه ماه پس از ابلاغ این قانون، نسبت به بازتخصیص آب مصرفی رشته فعالیتهای صنایع و معادن و ابلاغ زمانبندی آب جایگزین با اولویت منابع آبی نامتعارف در هماهنگی با وزارت صنعت، معدن و تجارت اقدام نماید. بهای آب تحویلی/برداشتی رشته فعالیتهای صنایع آبر و معادن از منابع آبی، در پایان زمانبندی ابلاغ شده، معادل متوسط بهای تمام شده طرحهای اجرائی جایگزین تأمین و بر اساس آخرین فهرستهای بهای ابلاغی در محدوده استقرار صنایع تعیین میگردد. در پایان زمانبندی ابلاغ شده وزارت نیرو مجاز است صد درصد (۱۰۰٪) بهای آب را از این صنایع و معادن دریافت نماید. شهرکها و نواحی صنعتی و صنایع و معادن مشمول این بند در دریافت تسهیلات و مزایده استفاده از پساب در اولویت میباشند. وزارت نیرو مکلف است کلیه منابع حاصل را به حساب درآمد شرکت مدیریت منابع آب ایران، نزد خزانه داری کل کشور واریز نماید و ماهانه و متناسب با وصول درآمد تا سقف مصوب در بودجه سالانه شرکت با تأیید رئیس مجمع عمومی (وزیر نیرو) جهت احداث و تکمیل طرحهای اولویت دار تأمین و انتقال آب ازجمله؛ پایداری تأمین آب شرب، بهره برداری، مرمت و بازسازی تأسیسات برق آبی، آبرسانی به روستاها و مناطق عشایری با اولویت مناطق محروم و مناطق دارای تنش آبی، تکمیل طرحهای نیمه تمام منابع آب، جلوگیری از آلودگی منابع آبی، اجرای طرحهای احیا و تعادل بخشی منابع آب زیرزمینی و آبرسانی به استان سیستان و بلوچستان و شهرکها و نواحی صنعتی و مناطق ویژه اقتصادی هزینه نماید. دستورالعمل نحوه محاسبه بهای تمام شده، دسته بندی صنایع و معادن بر حسب نوع فعالیت و نحوه مصرف توسط وزارتخانههای نیرو و صنعت، معدن و تجارت با هماهنگی سازمان برنامه و بودجه کشور تهیه و ابلاغ میگردد. وزارتخانههای نیرو و صنعت، معدن و تجارت موظفند گزارش اجرای این بند و اثربخشی اقدامات به عمل آمده را هر سه ماه یکبار به کمیسیونهای صنایع و معادن، عمران و کشاورزی، آب، منابع طبیعی و محیط زیست مجلس شورای اسلامی گزارش نمایند.	بند ع تبصره ۸

ردیف	عنوان	توضیحات	اقدامات انجام شده
۱	بند د تبصره ۲ بخش ۱	۳-۱- هیأت‌های مدیره/هیأت‌های عامل مکلفند گزارش تطبیق بودجه مصوب و عملکرد خود را بر اساس بودجه تفصیلی تهیه کنند و برای بررسی به حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت و یا سایر اشخاص حقوقی مصرح در جزء (۱) این بند جهت انعکاس در صورتهای مالی ارائه و نسخهای از آن را برای وزارت امور اقتصادی و دارایی، دیوان محاسبات کشور و سازمان برنامه و بودجه کشور ارسال نمایند. دستورالعمل مربوط توسط وزارت امور اقتصادی و دارایی با همکاری سازمان برنامه و بودجه کشور و سازمان حسابرسی حداکثر تا پایان تیر سال ۱۴۰۲ تهیه و ابلاغ می شود. تهیه صورتهای مالی میاندوره ای شش ماهه (غیرتلفیقی) برای شرکتهای اصلی و مادر تخصصی و بانکها با ساز و کار این بند الزامی است و یک نسخه از صورتهای مالی مذکور تا پایان مهر سال ۱۴۰۲ به کمیسیون برنامه و بودجه و محاسبات مجلس شورای اسلامی، وزارت امور اقتصادی و دارایی و سازمان برنامه و بودجه کشور و دیوان محاسبات کشور ارسال می شود. ۴-۱- شرکتهای موضوع جزء (۱) این بند مکلفند آمار نیروی انسانی خود را حداکثر تا سی و یکم اردیبهشت سال ۱۴۰۲ در پایگاه اطلاعات کارکنان نظام اداری (پاکنا) ثبت کرده تا مبنای محاسبه هزینه‌های نیروی انسانی (پرسنلی) در اصلاحیه احتمالی این قانون و لایحه بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور قرارگیرد. ۵-۱- شرکتهای موضوع جزء (۱) این بند مکلفند اطلاعات ثبت حقوق و مزایا را به صورت ماهانه تکمیل نمایند. مدیران عامل شرکتهای، مسؤولیت اجرای این حکم را خواهند داشت.	کلیه موارد انجام شده است .
۲	بند د تبصره ۲ بخش ۴	۴- هیأت‌های مدیره/هیأت‌های عامل در رفع ایرادات مطرح شده در گزارش حسابرس و بازرس قانونی شرکتهای و یا سایر اشخاص حقوقی مصرح در جزء (۱) این بند و تکالیف مجامع عمومی مسؤول بوده و نتیجه اقدامات خود را باید در مقاطع سه ماهه به مجمع عمومی به صورت کتبی گزارش نمایند. چنانچه در اثر عدم اقدام مؤثر هیأت مدیره، موارد مذکور در گزارش سال بعد حسابرس و بازرس قانونی شرکت و یا سایر اشخاص حقوقی مصرح در جزء (۱) این بند تکرار شود، مجامع عمومی مکلف به اخذ تصمیم مناسب از جمله عدم تداوم عضویت اعضای مرتبط در هیأت مدیره/هیأت عامل نسبت به موارد اعلامی میباشند.	گزارش اقدامات انجام شده در مقاطع سه ماهه ارسال گردیده است .
۳	بند د تبصره ۲ بخش ۵	۵- شرکتهایی که مکلف به ارائه خدمات و کالا به قیمت تکلیفی میباشند، موظفند؛ خالص آثار کمی ناشی از تکالیف مذکور را بر نتایج عملکرد، ذیل صورت سود و زیان مطابق استانداردهای ابلاغی سازمان حسابرسی ارائه و جزئیات آن را در یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی، افشاء نمایند. سازمان حسابرسی مکلف است در گزارش حسابرسی و بازرس قانونی شرکت، در خصوص این بند جداگانه اظهارنظر نماید.	در صورتهای مالی افشاء شده است .
۴	بند د تبصره ۲ بخش ۸	۸- شرکتهای دولتی مکلفند تا پایان آذر سال ۱۴۰۲ از طریق سازمان حسابرسی و یا مؤسسات حسابرسی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران حسب مورد در جهت افزایش صرفه اقتصادی، کارایی و اثربخشی فعالیت شرکت و افزایش قابلیت اعتماد گزارشهای مالی، نسبت به انجام حسابرسی عملیاتی و ارائه آن به مجمع عمومی اقدام کنند. هیأت مدیره/هیأت عامل شرکتهای فوق و شرکتهایی که از ابتدای قانون برنامه پنجساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران حسابرسی عملیاتی شده اند، مکلف به اقدامات لازم پیرامون نتایج حسابرسی عملیاتی و ارائه گزارش اقدامات در اولین جلسه مجامع عمومی خود می باشند.	قبلا اقدام شده است .
۵	بند ط تبصره ۲ - بخش ۱و۲	۱- کلیه شرکتهای دولتی، بانکها و مؤسسات انتفاعی وابسته به دولت مندرج در پیوست شماره (۳) این قانون شامل شرکتهای و مؤسسات دولتی که شمول قوانین و مقررات عمومی بر آنها مستلزم ذکر یا تصریح نام است نظیر شرکتهای تابعه وزارت نفت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران و شرکتهای تابعه، سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران و شرکتهای تابعه و مؤسسات و نهادهای عمومی غیردولتی و دانشگاه آزاد اسلامی مکلفند پس از ابلاغ این قانون، هر سه ماه یکبار نسبت به ثبت و به روزرسانی اطلاعات خود و	اطلاعات در سامانه مذکور بارگذاری و به روزرسانی گردیده است .

		شرکتهای و مؤسسات تابعه و وابسته، در سامانه یکپارچه اطلاعات شرکتهای دولتی و نهادهای عمومی غیردولتی مستقر در وزارت امور اقتصادی و دارایی اقدام کنند. وزارت امور اقتصادی و دارایی مکلف است امکان دسترسی به اطلاعات سامانه مذکور را با رعایت قانون مدیریت داده‌ها و اطلاعات ملی مصوب ۱۴۰۱/۶/۳۰ و از طریق مرکز ملی تبادل اطلاعات به صورت برخط برای سازمانهای برنامه و بودجه کشور، اداری و استخدامی کشور و دیوان محاسبات کشور فراهم کند. شرکتهای موضوع این جزء مکلفند اطلاعات طرحهای سرمایه گذاری خود (اعم از طرحهای سرمایه ای از محل منابع داخلی یا اعتبارات تملک داراییهای سرمایه ای) از جمله سال آغاز و پایان، پیشرفت فیزیکی، اعتبار صرف شده و پیش بینی اعتبار مورد نیاز تا اتمام طرح را در سامانه موضوع این جزء حداکثر تا انتهای شهریور سال ۱۴۰۲ بارگذاری نمایند. هزینه کرد هرگونه اعتبار (اعم از منابع داخلی) در طرحهای مذکور منوط به ثبت اطلاعات در سامانه موضوع این جزء خواهد بود. ۲- شرکتهای موضوع این بند از جمله شرکتهای تابعه وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح و سازمان انرژی اتمی، مکلفند آمار نیروی انسانی خود را مطابق شیوه نامه جزء (۴) بند «الف» تبصره (۲۰) این قانون، حداکثر تا سی و یکم اردیبهشت سال ۱۴۰۲ در پایگاه اطلاعات کارکنان نظام اداری (پاکنا) ثبت کرده تا مبنای محاسبه هزینه‌های نیروی انسانی (پرسنلی) درلایحه بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور قرار گیرد. سازمان اداری و استخدامی کشور مکلف است دسترسی لازم را به صورت برخط برای اخذ گزارشهای لازم به سازمان برنامه و بودجه کشور و دیوان محاسبات کشور دهد و گزارش عملکرد این جزء را تا پایان خرداد سال ۱۴۰۲ به کمیسیونهای برنامه و بودجه و محاسبات و اجتماعی و حسب مورد به کمیسیون امنیت ملی و سیاست خارجی مجلس شورای اسلامی ارائه نماید.
۶	بند ف تبصره ۵	بدهی های قطعی نیروهای مسلح بابت پرداخت بدهیهای آب، برق، گاز و مخابرات به شرکتهای خدمات دهنده، که در چهارچوب قوانین و مقررات مربوط تا پایان سال ۱۴۰۱ ایجادشده، با مطالبات قطعی معوق دولت از اشخاص مزبور تا مبلغ چهل و سه هزار میلیارد (۴۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰) ریال در سقف بند «ط» این تبصره از طریق اسناد تسویه خزانه به صورت جمعی – خرجی تسویه میشود.
۷	بند ج تبصره ۷	به منظور ارتقای بهره وری و کاهش هزینه‌های دولت و افزایش رضایتمندی مردم، تمام دستگاه‌های اجرائی موضوع ماده (۵) قانون مدیریت خدمات کشوری و ماده (۲۹) قانون برنامه پنجساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران، نهادهای عمومی غیردولتی و سایر دستگاه‌های دارای ردیف در این قانون، مکلفند ضمن ارائه کلیه خدمات خود از طریق پنجره ملی خدمات دولت هوشمند تا آبان سال ۱۴۰۲، با بهینه سازی فرایندها، حداقل بیست درصد (۲۰٪) خدمات خود را تا پایان دی سال ۱۴۰۲ به صورت هوشمند به گونه ای ارائه نمایند که تمام مراحل درخواست تا دریافت خدمت به صورت برخط، بدون دخالت عامل انسانی و بدون اخذ هرگونه مدرک از متقاضی خدمت با استفاده کامل از داده و اطلاعات ملی موضوع قانون مدیریت داده‌ها و اطلاعات ملی انجام گردد. دستگاه‌های اجرائی مذکور مکلفند تا پایان آذرماه ۱۴۰۲ کلیه استعلاماتی که توسط سایر دستگاه‌ها از آنها انجام میشود را به صورت برخط از طریق مرکز ملی تبادل اطلاعات در اختیار دستگاه متقاضی قرار دهند.
۸	بند ز تبصره ۷	تمام دستگاه‌های اجرائی موضوع ماده (۲۹) قانون برنامه پنجساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و شرکتهای دولتی و نهادهای سازمانهایی که از بودجه عمومی استفاده می نمایند مکلفند حداقل یک درصد (۱٪) و حداکثر دو درصد (۲٪) از اعتبارات هزینه ای (به استثنای فصول ۱، ۴ و ۶) یا تملک داراییهای سرمایه ای خود را به منظور تضمین و ارتقای سطح امنیت شبکه، امنیت زیرساختها و امنیت سامانه‌های خود و پیشگیری مؤثر از وقوع حوادث امنیتی رایانیکي (سایبری) در دستگاه خود اختصاص دهند.
۹	بند ب تبصره ۸	در اجرای بند «ب» ماده (۳۳) قانون توزیع عادلانه آب مصوب ۱۳۶۱/۱۲/۱۶ و برای حفظ و صیانت از آبخوانهای کشور، شرکتهای آب منطقه‌ای استانها و سازمان آب و برق خوزستان مکلفند برای شمارشگر(کنتور)دار شدن چاه‌ها با توجه به شرایط اقتصادی و اقلیمی مناطق مختلف کشور از
		مطابق دستورالعمل ابلاغی قبوض حق النظاره چاههای کشاورزی صادر گردیده است .
		اقدام شده و مبلغ ۵۸۵۴۶ میلیون ریال تهاتر نیروهای مسلح با بدهی ماده ۳۲ و بدهی مالیاتی سهم دولت انجام شده است .
		توسط شرکت مادر تخصصی انجام شده است.
		تاکنون ۴۶۰۰ میلیون ریال از این محل در پروژه های مصوب مرکز افتا هزینه شده و اسناد برای خرید تجهیزات موردنیاز تهیه شده است.

		مصرف کنندگان آب کشاورزی برای چاه‌های مجاز فاقد شمارشگر(کنتور) هوشمند بر اساس دو برابر ظرفیت پروانه بهره برداری آنها و برای چاه‌های مجاز دارای شمارشگر بر اساس برداشت مجاز از آنها، به ازای هر متر مکعب برداشت آب از آبخوانها معادل سیصد (۳۰۰) ریال دریافت و به ردیف درآمدی ۱۶۰۱۱۲ جدول شماره (۵) این قانون نزد خزانه داری کل کشور واریز نمایند. معادل مبلغ واریزی پس از مبادله موافقتنامه از محل ردیف هزینه‌های ذیربط ۵۳۰۰۰۰ جدول شماره (۹) این قانون به برنامه های تعادلبخشی، آبخیزداری و اجرای طرحهای افزایش بهره وری آب پرداخت میگردد. در خصوص چاه‌های غیرمجاز وفق بند «ه» ماده (۴۵) قانون توزیع عادلانه آب نسبت به مسلوب‌المنفعه نمودن این چاه‌ها اقدام و جریمه مربوط به میزان برداشت آب تا زمان انسداد چاه درصورت کشت محصولات اساسی کشاورزی و راهبردی (استراتژیک) کشور به ازای هر متر مکعب حداکثر مبلغ سه هزار (۳۰۰۰) ریال و در غیر اینصورت به ازای هر متر مکعب آب حداکثر مبلغ شش هزار (۶۰۰۰) ریال متناسب با افت سفره و حجم کسری مخزن سفره که حسب دستورالعمل ابلاغی توسط وزارت نیرو تعیین میشود دریافت و به ردیف درآمدی ۱۶۰۱۱۲ جدول شماره (۵) این قانون نزد خزانه داری کل واریز میشود را صرف برنامه های تعادلبخشی، آبخیزداری و اجرای طرحهای افزایش بهره وری آب کنند. شرکتهای آب منطقه‌ای استانها و سازمان آب و برق خوزستان مکلفند، از محل منابع داخلی خود و با استفاده از اعتبارات طرحهای تعادل بخشی و تغذیه مصنوعی در قالب وجوه اداره شده نسبت به تأمین هزینه‌های خرید و نصب شمارشگرهای حجمی و هوشمند آب کشاورزی مجاز اقدام کنند و اصل مبلغ تسهیلات پرداختی را بدون هیچگونه سود به صورت اقساط با زمانبندی که به تصویب وزارت نیرو میرسد از کشاورزان صاحب این چاه‌ها دریافت کنند. صد درصد (۱۰۰٪) اقساط وصولی برای اجرای طرحهای احیاء و تعادلبخشی منابع آب زیرزمینی در اختیار شرکتهای آب منطقه‌ای استانها و سازمان آب و برق خوزستان قرار میگیرد. وزارتخانه های نیرو و جهاد کشاورزی موظفند عملکرد این بند را هر سه ماه یکبار به کمیسیون کشاورزی، آب، منابع طبیعی و محیط زیست مجلس شورای اسلامی گزارش نمایند.
۱۰	بند ح تبصره ۸	به منظور پیشگیری و بازسازی خسارت ناشی از سیل و ساماندهی و لایروبی رودخانه‌ها به شرکتهای آب منطقه‌ای استانها و سازمان آب و برق خوزستان اجازه داده میشود بهره برداری از مصالح مازاد رودخانه‌ای را از طریق مزایده به پیمانکاران و بهره برداران شن و ماسه (با بکارگیری پیمانکاران دارای صلاحیت) به شرط واریز حقوق دولتی و رعایت ملاحظات محیط زیستی و حقوق ذینفعان واگذار نماید. درصورت وصول درآمد مازاد بر عملیات تعیین شده در قرار داد، منابع حاصله به حساب درآمد عمومی نزد خزانه داری کل کشور واریز و منابع حاصله در چهارچوب موافقتنامه متبادله با سازمان برنامه و بودجه کشور صرف سردهنه سازی و ساماندهی رودخانه‌های کشور میشود. آیین‌نامه اجرائی این بند ظرف یک ماه از تاریخ ابلاغ این قانون توسط وزارت نیرو تهیه و ابلاغ میگردد.
۱۱	بند ط تبصره ۸	به منظور تسریع در جبران خسارت و ترمیم خرابیهای ناشی از وقوع سیل و جلوگیری از افزایش خسارت، کارگروهی مرکب از استاندار یا معاون عمرانی وی (رئیس کارگروه)، مدیرعامل آب منطقه‌ای استان و حسب مورد مدیرعامل سازمان آب و برق خوزستان برای این استان، مدیرکل مدیریت بحران استان، مدیرکل صنعت، معدن و تجارت استان و رئیس کل دادگستری استان مجاز است متناسب با میزان خسارت و خرابی برآورد شده، با پیشنهاد فرماندار شهرستان ذیربط، مجوز ترک تشریفات مزایده برای بهره برداری از مصالح مازاد رودخانه‌ای و خاک مازاد آب‌بندان ها برای پیمانکارانی که در راستای جبران خسارت و ترمیم خرابی های سیل بکارگرفته شده اند را صادر کند. واگذاری بهره برداری از مصالح مازاد رودخانه‌ای برای ساماندهی و لایروبی رودخانه مربوط در محدوده شهرها از طریق ترک تشریفات مزایده به شهرداری همان شهر و وزارت راه و شهرسازی، توسط شرکتهای آب منطقه‌ای استانها و حسب مورد سازمان آب و برق خوزستان برای این استان مجاز میباشد.

۱۲	بند ی تبصره ۸	تعرفه آب مصرفی کشتهای گلخانه ای و کشاورزی صنعتی در شهرکهای صنعتی، نواحی صنعتی و شهرکهای کشاورزی به نرخ مصوب فعالیتهای کشاورزی محاسبه میگردد.	مطابق دستورالعمل اقدام شد .
۱۳	بند ع تبصره ۸	وزارت نیرو مکلف است حداکثر ظرف سه ماه پس از ابلاغ این قانون، نسبت به بازتخصیص آب مصرفی رشته فعالیتهای صنایع و معادن و ابلاغ زمانبندی آب جایگزین با اولویت منابع آبی نامتعارف در هماهنگی با وزارت صنعت، معدن و تجارت اقدام نماید. بهای آب تحویلی/برداشتی رشته فعالیتهای صنایع آبر و معادن از منابع آبی، در پایان زمانبندی ابلاغ شده، معادل متوسط بهای تمام شده طرحهای اجرائی جایگزین تأمین و بر اساس آخرین فهرستهای بهای ابلاغی در محدوده استقرار صنایع تعیین میگردد. در پایان زمانبندی ابلاغ شده وزارت نیرو مجاز است صد درصد (۱۰۰٪) بهای آب را از این صنایع و معادن دریافت نماید. شهرکها و نواحی صنعتی و صنایع و معادن مشمول این بند در دریافت تسهیلات و مزایده استفاده از پساب در اولویت میباشند. وزارت نیرو مکلف است کلیه منابع حاصل را به حساب درآمد شرکت مدیریت منابع آب ایران، نزد خزانه داری کل کشور واریز نماید و ماهانه و متناسب با وصول درآمد تا سقف مصوب در بودجه سالانه شرکت با تأیید رئیس مجمع عمومی (وزیر نیرو) جهت احداث و تکمیل طرحهای اولویت دار تأمین و انتقال آب ازجمله؛ پایداری تأمین آب شرب، بهره برداری، مرمت و بازسازی تأسیسات برق آبی، آبرسانی به روستاها و مناطق عشایری با اولویت مناطق محروم و مناطق دارای تنش آبی، تکمیل طرحهای نیمه تمام منابع آب، جلوگیری از آلودگی منابع آبی، اجرای طرحهای احیا و تعادل بخشی منابع آب زیرزمینی و آبرسانی به استان سیستان و بلوچستان و شهرکها و نواحی صنعتی و مناطق ویژه اقتصادی هزینه نماید. دستورالعمل نحوه محاسبه بهای تمام شده، دسته بندی صنایع و معادن بر حسب نوع فعالیت و نحوه مصرف توسط وزارتخانههای نیرو و صنعت، معدن و تجارت با هماهنگی سازمان برنامه و بودجه کشور تهیه و ابلاغ میگردد. وزارتخانههای نیرو و صنعت، معدن و تجارت موظفند گزارش اجرای این بند و اثربخشی اقدامات به عمل آمده را هر سه ماه یکبار به کمیسیونهای صنایع و معادن، عمران و کشاورزی، آب، منابع طبیعی و محیط زیست مجلس شورای اسلامی گزارش نمایند.	ابلاغیه اجرای این بند برای صنایع مشمول صادر شده است.
۱۴	بند د تبصره ۹	شرکتهای دولتی، بانکها و مؤسسات انتفاعی وابسته به دولت مندرج در پیوست شماره (۳) این قانون، مکلفند در اجرای تکالیف قانونی مربوط، حداقل شصت درصد (۶۰٪) از هزینه امور پژوهشی خود مندرج در آن پیوست را در مقاطع سه ماه به میزان بیست و پنج درصد (۲۵٪)، به حساب صندوق شورای عالی علوم، تحقیقات و فناوری نزد خزانه داری کل کشور واریز کنند، تا صرفاً در راستای حل مسائل و مشکلات همان شرکتهای دولتی، بانکها و مؤسسات انتفاعی وابسته به دولت از طریق توافقنامه با دانشگاهها و مؤسسات آموزش عالی و پژوهشی اعم از دولتی و غیردولتی، جهاد دانشگاهی، پارکهای علم و فناوری و حوزههای علمیه و در قالب طرح(پروژه)های کاربردی، عناوین پایان نامههای تحصیلات تکمیلی، طرح(پروژه)های پسادکتری و طرح(پروژه)های تحقیقاتی دانش آموختگان تحصیلات تکمیلی غیرشاغل به مصرف برسد. در صورت واریز نشدن وجوه مربوط در موعد مقرر توسط هریک از شرکتهای، بانکها و مؤسسات انتفاعی وابسته به دولت، به خزانه داری کل کشور اجازه داده میشود رأساً مبلغ مربوط را از حساب آنها نزد خزانه برداشت کرده و آن را به حساب صندوق مذکور موضوع این بند واریز کند. این مبالغ برای دانشگاهها و مؤسسات آموزش عالی و پژوهشی و جهاد دانشگاهی، مازاد بر درآمد اختصاصی پیشبینی شده آنها در این قانون محسوب میشود. کاهش اعتبارات هزینه امور پژوهشی شرکتهای، بانکها و مؤسسات انتفاعی وابسته به دولت ممنوع است و هرساله به میزان رشد اعتبارات این دستگاهها، افزایش می یابد.	هر سه ماه مبالغ مربوطه توسط خزانه داری کل کشور برداشت و اقدام شده است .
۱۶	بند ه تبصره ۹	در راستای ارتقای اخلاق و فرهنگ اسلامی شرکتهای دولتی، بانکها و مؤسسات انتفاعی وابسته به دولت مندرج در این قانون مکلفند یک درصد (۱٪) از هزینههای خود را برای هم افزایی و ارتقای فعالیتهای و تولیدات فرهنگی از قبیل موضوعات قرآنی، نمایشی، جوانی جمعیت، مطبوعاتی، رسانه های نوین، نشر و کتاب و تولید محتوای فرهنگی فاخر فارسی در فضای مجازی و گردشگری، توسعه و آموزش سواد رسانه ای اختصاص دهند.	یک درصد مربوطه اقدام شده است .

۱۷	بند و تبصره ۹	به منظور توسعه و ترویج فرهنگ ایثار، شهادت و یکپارچه سازی حکمرانی در ترویج و همچنین بسط و گسترش مفهوم ایثار، جهاد، مقاومت و شهادت به عنوان سبک زندگی فاخر و مشارکت دستگاهها در این امر خطیر، کلیه دستگاههای اجرائی موضوع ماده (۲۹) قانون برنامه پنجساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران مکلفند، حداقل یک درصد (۱٪) از اعتبارات هزینه ای (برای شرکتهای دولتی اعم از مستلزم ذکر نام یا تصریح نام و توسعه ای از بودجه جاری) خود را (به استثنای فصول ۱، ۴ و ۶) برای ترویج و توسعه فرهنگ ایثار و جهاد، اردوهای زیارتی و راهیان نور و پیشرفت و گردهمایی ها و یادواره های شهدا مطابق آیین نامه اجرائی که توسط شورای عالی ترویج فرهنگ ایثار و شهادت تهیه و به تصویب هیأت وزیران می رسد، هزینه نمایند	یک درصد مربوطه اقدام شده است .
۱۸	بند ح تبصره ۹	به منظور تحقق اهداف مندرج در اصول دهم (۱۰)، بیستم (۲۰) و بیست و یکم (۲۱) قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران، قانون برنامه پنجساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و سیاستهای کلی برنامه پنجساله هفتم مبنی بر «تحکیم نهاد خانواده و رفع موانع رشد و شکوفایی بانوان» کلیه دستگاههای اجرائی موضوع ماده (۵) قانون مدیریت خدمات کشوری مکلفند یک درصد (۱٪) از اعتبارات هزینه ای خود را (به استثنای فصول ۱، ۴ و ۶) در موضوعات مربوط به حوزه زنان از قبیل توانمندسازی زنان خودسرپرست، حمایت از فرزندآوری، مشاوره در حوزه خانواده، حمایت از زنان و دختران در معرض آسیب و یا آسیب دیده، سلامت، بهداشت، آموزش، ورزش و کارآفرینی زنان هزینه نمایند.	در جهت حمایت از فرزندآوری و ورزش کارکنان اعتبار مربوطه هزینه گردیده است .
۱۹	بند و تبصره ۱۰	دستگاههای اجرائی موضوع ماده (۵) قانون مدیریت خدمات کشوری در مورد احکام قطعی دادگاهها و اوراق لازم الاجرای ثبتی و دفاتر اسناد رسمی و سایر مراجع قضائی علیه خود، مکلفند قبل از اتمام مهلت مقرر در قانون نحوه پرداخت محکومٌ به دولت و عدم تأمین و توقیف اموال دولتی مصوب ۱۳۶۵/۸/۱۵ نسبت به پرداخت یا پیش بینی اعتبار در بودجه سنواتی خود با رعایت مهلت قانونی مذکور اقدام نمایند و چنانچه به هر دلیل در مهلت مقرر از اجرای حکم خودداری کنند، مرجع قضائی یا ثبتی یادشده باید نسبت به توقیف حساب بانکی دستگاه اجرائی محکوم علیه و برداشت به میزان محکوم به و پرداخت مستقیم به محکومٌ له اقدام نماید.	جهت پرونده شرکت کاریز آب تأمین اعتبار لازم انجام شده و در دست اقدام جهت پرداخت می باشد .
۲۱	بند ز تبصره ۱۱	دستگاههای اجرائی موضوع ماده (۲۹) قانون برنامه پنجساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران (به استثنای اماکن نظامی و امنیتی نیروهای مسلح، وزارت اطلاعات و سازمان انرژی اتمی) مکلفند اطلاعات اموال غیرمنقول، انفال و اموال تملیکی که به عنوان مالک، بهره بردار، متولی و نماینده دولت در اختیار دارند را در سامانه جامع اموال دستگاههای اجرائی (سادا) ثبت و تکمیل نمایند. دستگاههای اجرائی دارای اطلاعات مکانی و توصیفی از جمله سازمان نقشه برداری، سازمان جغرافیایی نیروهای مسلح، وزارت جهاد کشاورزی، شرکتهای و سازمانهای تابعه وزارت نیرو، سازمان ثبت اسناد و املاک کشور، سازمان ملی زمین و مسکن، شهرداریها و شرکت ملی پست مکلفند اطلاعات توصیفی یا مکانی مورد نیاز وزارت امور اقتصادی و دارایی را در اختیار این وزارتخانه قرار دهند. سایر دستگاههایی که برابر دستورالعملی که به تأیید دبیرخانه شورای عالی امنیت ملی میرسد از شمول این حکم مستثنی هستند. ۱- پرداخت اعتبارات طرحهای تعمیرات اساسی و ماشین آلات و تجهیزات، هزینه آب و برق در سال ۱۴۰۲ و همچنین هرگونه پرداخت برای تجهیز، نگهداری و سایر هزینهها از محل درآمدهای اختصاصی، سایر منابع و یا اعتبارات و منابع شرکتهای دولتی برای موارد ثبت نشده در سامانه سادا ممنوع است. ذیحسابان دستگاههای اجرائی مکلف به رعایت این حکم بوده و عدم اجرای آن به منزله تصرف غیرقانونی در اموال و وجوه دولتی تلقی میگردد. ۲- اعتبارات لازم برای شناسایی و مستندسازی اموال غیرمنقول دولت، از جمله برون سپاری برداشت اطلاعات، پاداش اشخاص مؤثر در شناسایی اموال غیرمنقول، پرداخت عوارض، تهیه نقشه، حقالزحمه کارشناس، هزینههای ثبتی و سایر موارد از محل ردیف ذیربط ذیل سرفصل ۵۵۰۰۰۰ جدول شماره (۹) این قانون قابل پرداخت است. وزارت اموراتصادی و دارایی مکلف است گزارش عملکرد این بند را هر سه ماه یکبار به کمیسیون	اطلاعات در سامانه سادا ثبت و به روزرسانی گردیده است .

		های اقتصادی، برنامه و بودجه و محاسبات و جهش و رونق تولید و نظارت بر اصل چهل و چهارم (۴۴) قانون اساسی مجلس شورای اسلامی و دیوان محاسبات کشور ارائه نماید.
۲۲	بند ک تبصره ۱۲	کلیه دستگاه‌های موضوع این قانون مکلفند تمام پرداختهای قانونی به کارکنان را فقط در یک سند (فیش) به صورت ماهانه درج نمایند و داشتن هرگونه سند دیگر با هر عنوان، خلاف قانون تلقی میشود.
۲۳	بند ی تبصره ۱۲	دستگاه‌های اجرائی موضوع ماده (۲۹) قانون برنامه پنجساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران مکلفند از تیر سال ۱۴۰۲ کلیه پرداختهای مستمر و غیرمستمر نقدی و غیرنقدی (معادل ریالی) مذکور در ماده (۲۹) قانون برنامه پنج ساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و تسهیلات به کلیه شاغلان و بازنشستگان از هریک از منابع و حسابهای دولتی و متعلق به دولت نزد خود را به تفکیک شماره ملی با اختصاص شناسه یکتای پرداخت کارکنان دولت، پرداخت نمایند. بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مکلف است ضمن جلوگیری از پرداخت به کارکنان دستگاه‌های اجرائی ماده (۲۹) قانون فوق الذکر بدون درج شناسه یکتای پرداخت کارکنان دولت، امکان دسترسی برخط سازمان اداری و استخدامی کشور به اطلاعات پرداختی را در بسترهای الکترونیکی فراهم نماید.
۲۴	بند الف تبصره ۱۹	به منظور ارتقای بهره وری خدمات عمومی، شفافسازی، مسؤولیت پذیری و پاسخگویی: ۱- دستگاه‌های اجرائی موظفند برنامه های اجرائی خود را در راستای برنامه های کلان مندرج در این قانون، به تأیید دستگاه سیاست گذار ذیربط رسانده و متعاقباً تا پایان خردادماه نسبت به مبادله موافقتنامه با سازمان برنامه و بودجه کشور اقدام نمایند . ۲- دستگاه سیاستگذار موظف است برنامه های اجرائی دستگاه‌های اجرائی ذیربط مشمول ماده (۱) قانون احکام دائمی برنامه های توسعه کشور (دانشگاه‌ها و مؤسسات آموزشی و پژوهشی) خود را در راستای برنامه های کلان مندرج در این قانون، تا پایان خردادماه به تأیید سازمان برنامه و بودجه کشور رسانده و جهت درج در بودجه تفصیلی به دستگاه‌های اجرائی ذیربط ابلاغ نماید. ۳- دستگاه سیاستگذار موظف است گزارش تحقق اهداف و پیامدهای برنامه های کلانرا هر سه ماه یکبار به سازمان برنامه و بودجه کشور و کمیسیون برنامه و بودجه و محاسبات مجلس شورای اسلامی اعلام نماید. تخصیص اعتبارات با رعایت ماده (۳۰) قانون برنامه و بودجه، متناسب با تحقق اهداف برنامه های کلان و با رعایت قوانین و مقررات، در حدود منابع وصولی بودجه عمومی دولت تعیین میگردد. سازمان برنامه و بودجه کشور مکلف است هر سه ماه یکبار گزارش عملکرد ماده (۶۷) قانون الحاق موادی به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۱) را به مجلس شورای اسلامی ارائه نماید.
۲۵	بند س تبصره ۱۹	در اجرای ماده (۵۸) قانون احکام دائمی برنامه های توسعه کشور و بند «پ» ماده (۱۰۶) قانون برنامه پنجساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران، شرکتهای دولتی، بانکها و مؤسسات انتفاعی وابسته به دولت مندرج در پیوست شماره (۳) و شرکتهای دولتی که شمول قانون بر آنها مستلزم ذکر یا تصریح نام است ملزم هستند حداکثر یک درصد (۱٪) از مصارف خود (هزینه‌ها و هزینه‌های سرمایه ای) و دستگاه‌های اجرائی دارای اعتبار در جدول شماره (۷) این قانون نیز حداکثر یک درصد (۱٪) از اعتبارات تملک داراییهای سرمایه ای ابلاغی خود را بر اساس اعلام سازمان پدافند غیرعامل کشور مبنی بر الزامی بودن هزینه کرد، در زیرساختهای حیاتی، حساس و مهم خود هزینه نمایند. سازمان پدافند غیرعامل کشور موظف به نظارت بر فرایند فوق و ارائه گزارش عملکرد هر سه ماه یکبار بهسازمان برنامه و بودجه کشور و کمیسیونهای برنامه و بودجه و محاسبات و امنیت ملی و سیاست خارجی مجلس شورای اسلامی است.
۲۶	بند الف تبصره ۲۰ - بخش ۲	تمام شرکتهای دولتی، شرکتهای وابسته و تابعه دستگاه‌های اجرائی موضوع ماده (۵) قانون مدیریت خدمات کشوری، مؤسسات و نهادهای عمومی غیردولتی، مؤسسات انتفاعی وابسته به دولت، شرکتها و دستگاه‌هایی که شمول قانون بر آنها مستلزم ذکر یا تصریح نام است، شهرداریها و نهادهای
		اقدام شد در سامانه مربوطه ثبت می شود .

		انقلاب اسلامی و آن دسته از شرکتهایی که دولت، نهاد عمومی یا نهاد انقلابی در آنها سهامدار عمده نبوده اما انتخاب اکثریت اعضای هیأت مدیره یا مدیرعامل براساس نظر دولت، نهاد عمومی یا نهاد انقلابی انجام میشود، مکلفند: ۱-۲- آمار نیروی انسانی خود را در پایگاه اطلاعات کارکنان نظام اداری (پاکنا) به صورت ماهانه ثبت و به روزرسانی نمایند. ۲-۲- اطلاعات حقوق و مزایای تمامی کارکنان خود را به صورت ماهانه در سامانه «ثبت حقوق و مزایا» مستقر در سازمان اداری و استخدامی کشور تکمیل نمایند. ۳-۲- نظامات پرداخت و جبران خدمت خود را حداکثر تا پایان خرداد سال ۱۴۰۲ به تأیید شورای حقوق و دستمزد برسانند.
۲۷	بند الف تبصره ۲۰ - بخش ۵	دستگاه‌های اجرائی مکلفند با هماهنگی سازمان اداری و استخدامی کشور در اجرای اصل یکصد و بیست و ششم (۱۲۶) قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران و به منظور تحقق شفافیت و نظم بخشی در فرایندهای اداری، اقدامات لازم را برای صدور یکپارچه احکام کارگزینی نیروی انسانی شاغل خود، در بستر سامانه یکپارچه نظام اداری (سینا) به عمل آورند. سازمانهای اداری و استخدامی کشور و برنامه و بودجه کشور و وزارت امور اقتصادی و دارایی مکلفند گزارش روند اجرای این بند را به صورت سه ماه یکبار به کمیسیون برنامه و بودجه و محاسبات مجلس شورای اسلامی ارائه نمایند.
۲۸	بند ج تبصره ۲۰	به منظور بالابردن بهره‌وری نیروی انسانی و جلوگیری از افزایش اندازه دولت دستگاه‌های اجرائی مشمول ماده (۵) قانون مدیریت خدمات کشوری موظفند نیازمندی نیروی انسانی و فهرست اسامی نیروهای مازاد خود را در سامانه یکپارچه نظام اداری (سینا) ثبت کنند.
		تاکنون این شرکت نیروی مازاد جهت ثبت در سامانه یکپارچه نظام اداری (سینا) نداشته است.

جدول کارکنان از لحاظ نوع استخدام (منطبق بر اطلاعات ثبت شده در پاکنا)

نوع استخدام	تعداد مصوب سال ۱۴۰۲	تعداد عملکرد سال ۱۴۰۲
رسمی و پیمانی	۷۹	۸۱
کارگری	۲	۲
قراردادی	۸	۸
سایر کارکنان	۶	۶
جمع	۹۵	۹۵

ترکیب کارکنان از لحاظ نوع استخدام

جدول کارکنان از لحاظ سطح تحصیلات (منطبق بر اطلاعات ثبت شده در پاکنا)

مدرک تحصیلی	تعداد مصوب سال ۱۴۰۲	تعداد عملکرد سال ۱۴۰۲
زیردیپلم	۰	۰
دیپلم و فوق دیپلم	۸	۱۱
لیسانس	۲۷	۲۳
فوق لیسانس	۶۰	۶۳
دکتر	۰	۰

ترکیب کارکنان بر حسب سطح تحصیلات

جدول کارکنان از لحاظ ترکیب سنی و سابقه خدمت

ترکیب بر حسب سن	زیر ۳۰ سال	۳۰ تا ۳۵ سال	۳۵ تا ۴۰ سال	۴۰ تا ۴۵ سال	۴۵ تا ۵۰ سال	بالای ۵۰ سال	جمع کل
تعداد عملکرد سال ۱۴۰۲	۷	۱۹	۲۳	۱۳	۱۶	۸	۹۵
ترکیب بر حسب سابقه خدمت	زیر ۱۰ سال	۱۰ تا ۱۵ سال	۱۵ تا ۲۰ سال	۲۰ تا ۲۵ سال	۲۵ تا ۳۰ سال	بالای ۳۰ سال	جمع کل
تعداد عملکرد سال ۱۴۰۲	۴۴	۱۴	۱۸	۱۲	۶	۱	۹۵

وضعیت سود (زیان) عملیاتی شرکت

ارقام به میلیون ریال

شرح	عملکرد دو سال قبل	عملکرد سال قبل	مصوب ۱۴۰۲	عملکرد ۱۴۰۲
میزان سود (زیان) عملیاتی	۱۰۸۳۶۸-	۳۲۳۴۵	*	۱۶۹۶۱۵
درآمدهای اصلی (ناشی از فعالیت اصلی)	۲۲۸۰۷۰	۶۰۵۲۶۰	۱۰۵۳۶۸۸	۱۲۰۴۶۱۹
سایر درآمدها (ناشی از فروش اموال و ...)	۶۲۶۲۱	۶۲۴۷	۵۳۰۰۰	۵۰۲۱۵
هزینه قیمت تمام شده	۲۸۷۳۷۰-	۴۵۹۰۲۵-	۷۱۴۲۱۷	۷۹۷۳۹۸-
هزینه توزیع و فروش	*	*	*	*
هزینه اداری و عمومی	۱۱۱۶۸۹-	۱۸۲۲۶۳-	۲۹۴۴۷۱	۲۸۷۸۲۱-
دلایل اصلی زیان دهی شرکت که براساس تکالیف محوله بوجود آمده است				
سایر دلایل زیان دهی شرکت				
در صورتی که سوددهی شرکت بیشتر از میزان پیش بینی شده در بودجه است، دلایل آن ذکر شود				

مقایسه عملکرد سود (زیان) عملکرد شرکت با بودجه

[illegible]

مقایسه بهای ارایه خدمات در بازار با قیمت تکلیفی

عنوان	شرح محصولات	واحد اندازه گیری	حجم	نرخ تکلیفی فروش	نرخ بازار	درآمد واقعی	برآورد بازار	تفاوت
واحد				ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
آب سطحی	آب کشاورزی	میلیون متر مکعب	۸/۲	۰	۳۹,۰۳۶	۰	۳۱۸,۹۲۴	(318924)
	آب شرب	میلیون متر مکعب	۱/۸	۴,۱۰۹	۳۹,۰۳۶	۷,۴۰۵	۷۰,۳۴۳	(62,938)
حق النظاره و خدمات برداشتی چاهها	آب کشاورزی	میلیون متر مکعب	۵۲۷	۰	۴۱,۸۰۰	۰	۲۲,۰۲۴,۴۲۰	(22,024,420)
	آب شرب	میلیون متر مکعب	۷۹	۵۲۷	۴۱,۸۰۰	۴۱,۶۲۵	۳,۳۰۲,۲۰۰	(3,260,575)
	آب صنعتی	میلیون متر مکعب	۹	۵۵,۴۸۱	۵۵,۰۵۰	۴۹۵,۴۴۵	۴۹۵,۴۴۵	
	سایر مصارف	میلیون متر مکعب	۱۵	۲,۸۶۰	۲,۸۱۸	۴۲,۲۷۸	۴۲,۲۷۸	
خدمات کارشناسی		تعداد پرونده	۳۲۹۳	۵/۶	۵/۶	۱۸,۵۰۷	۱۸,۵۰۷	
						۶۰۵,۲۶۰	۲۶,۲۵۳,۶۱۰	(25,666,857)

محاسبه نسبت های مالی عمومی

ردیف	گروه نسبت مالی	نسبت ها و نحوه سنجش	تعریف عملیاتی	مقدار نسبت در سال ۱۴۰۲	مقدار نسبت در سال قبل	مقدار نسبت در دو سال قبل
۱	نسبت نقدینگی	نسبت جاری	دارایی های جاری تقسیم بر بدهی های جاری	۱.۶۶	۰.۲۲	۰.۳۷
۲	نسبت های فعالیت	گردش دارایی ها	درآمد عملیاتی تقسیم بر جمع دارایی ها	۰.۴	۰.۱	۱.۶
۳		درصد تغییر فروش	تغییر فروش بین سال جاری و سال قبلی تقسیم بر فروش سال قبل	۰.۸۷	۱.۳۲	۰.۵۲
۴		گردش دارایی های ثابت	درآمد عملیاتی تقسیم بر دارایی های ثابت مشهود	۰.۴۶	۰.۳۰	۰.۱۲
۵	نسبت های اهرمی	نسبت کل بدهی	جمع بدهی ها تقسیم بر مجموع دارایی ها	۰.۴۷		
۶		نسبت مالکانه	جمع حقوق صاحبان سهام تقسیم بر مجموع دارایی ها	۰.۵		
۷	نسبت های سودآوری	بازده دارایی (ROA)	سود قبل از مالیات (سود عملیاتی) تقسیم بر متوسط دارایی ها	۰.۲۵	۰.۱۲	-۰.۰۵
۸		بازده سرمایه (ROE)	سود قبل از مالیات (سود عملیاتی) تقسیم بر میانگین حقوق صاحبان سهام	۰.۴۷	۰.۲۸	-۰.۱۳
۹		بازده سرمایه در گردش	سود قبل از مالیات (سود عملیاتی) تقسیم بر سرمایه در گردش	-۲.۰۸	-۰.۸	۰.۴۸
۱۰		نسبت ماده (۱۴۱) قانون تجارت	زبان انباشته به کل سرمایه	-۰.۳۴	-۰.۷۲	-۰.۸۰
دلایل توجیهی تغییر در نسبت های مالی تشریح شود						

محاسبه شاخص های اختصاصی بر حسب عملکرد*

گروه شاخص عملکردی اختصاصی برای شرکت	شاخص مورد نظر و فرمول محاسباتی	واحد اندازه گیری	مقدار شاخص در عملکرد	مقدار شاخص در سال قبل
	تبادل بخشی منابع آب / میزان صرفه جویی در مصرف آب زیرزمینی	میلیون متر مکعب	۲۶	۴۰۱
	ساماندهی رودخانه های سطح استان / طول رودخانه های ساماندهی شده	کیلومتر	۵۵	۷۸
	تعیین حریم و بستر رودخانه ها	کیلومتر	۱۱۵۱	۴۳۹

* در ارائه شاخص های اختصاصی برای عملکرد شرکت باید ویژگی های مشخص بودن، قابل اندازه گیری بودن، دست یافتنی بودن و مرتبط بودن رعایت شود.

برنامه های آتی شرکت برای افزایش سود / کاهش زیان و بهبود نسبت های مالی

کاهش فاصله بهای آب تحویلی به صنایع خاص با قیمت واقعی و ارزش اقتصادی آب به منظور کنترل برداشت آب از منابع آب زیرزمینی

استفاده از ظرفیتهای قانونی برای اخذ مطالبات به ویژه از شرکت آب و فاضلاب ، نیروهای مسلح و شهرداری ها

استفاده از پتانسیل های قانونی (از قبیل مابه التفاوت قیمت تمام شده و قیمت تکلیفی) برای تسویه بدهی ماده ۳۲ قانون برنامه و بودجه

برنامه های توسعه ای برای بهره گیری از فرصت ها و رفع تهدیدها

پیگیری اجرای برنامه های سازگاری با کم آبی ، تامین منابع مالی پروژه های تعادل بخشی منابع آب زیرزمینی ، استفاده هدفمند از ظرفیت مواد ۲۷ و ۲۸ قانون توزیع عادلانه آب برای تامین آب صنعت

طرح های تملک دارایی های سرمایه ای

مبالغ به میلیون ریال

عنوان طرح تملک / عناوین سرمایه گذاری*	سال شروع / خاتمه	واحد سنجش	کل اعتبار طرح (هزینه شده تا کنون)	سرمایه گذاری از محل منابع عمومی	مبلغ سرمایه گذاری از محل منابع داخلی	استان های محل سرمایه گذار ی شرکت	مبلغ سرمایه گذار ی در استان ها	میزان اعتبار تخصیصی در سال عملکرد	پیشرفت ریالی در سال عملکرد	پیشرفت فیزیکی در سال عملکرد	میزان اعتبار مورد نیاز	دلایل انحراف
آبرسانی به شهر بیرجند	۱۳۸۱	میلیون ریال	۳۱۹۶۵۲۴	۳۰۴۶۵۲۴	۱۵۰۰۰۰			۹۱۲۷۵۰	۱۰۰	۸۶	۶۵۰۰۰۰۰	
طرح های کوچک تامین و انتقال آب	۱۳۹۵	میلیون ریال	۹۷۶۷۲	۹۷۶۷۲	۰			۲۵۲۰۵	۶۰	۶۰	۲۰۰۰۰۰	
مطالعه و اجرای ساماندهی رودخانه های استان	۱۳۸۶	میلیون ریال	۲۵۶۷۴۰	۲۴۳۲۳۹	۱۳۵۰۰			۲۲۰۴۵	۴۲	۴۰	۹۰۰۰۰۰	
ایجاد و تکمیل شبکه رفتارسنجی آبهای سطحی وزیرزمینی	۱۳۹۶	میلیون ریال	۵۰۱۰	۵۰۱۰	۰			۳۷۰۰	۳۰	۲۵	۱۰۰۰۰۰	
تعالل بخشی منابع آب استان	۱۳۸۹	میلیون ریال	۱۲۷۳۱۱	۱۲۷۳۱۱	۰			۵۱۰۹۰	۳۸	۳۵	۵۰۰۰۰۰۰	
آبرسانی به شهرک صنعتی شهید رحمانی	۱۳۸۵	میلیون ریال	۵۸۱۳۵	۵۸۱۳۵	۰			۱۸۰۰۰	۱۰۰	۲۰	۱۵۰۰۰۰	
تکمیل زیرساختهای آب در منطقه ویژه اقتصادی بیرجند	۱۳۹۶	میلیون ریال	۵۶۲۱۷	۵۶۲۱۷	۰			۱۹۱۷۱	۳۸	۳۰	۰	
مطالعه و اجرای طرح های تعادل بخشی تغذیه مصنوعی و پخش سیل در محدوده شرکت آب منطقه ای خراسان جنوبی	۱۳۷۵	میلیون ریال	۶۴۴۵۳۸	۶۴۲۰۴۶	۱۲۴۹۲			۲۱۳۴۱۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	
تکمیل و تجهیز شبکه های اندازه گیری آبهای سطحی و زیر زمینی در محدوده شرکت آب منطقه ای خراسان جنوبی	۱۳۷۸	میلیون ریال	۹۷۶۷۶	۹۷۱۷۶	۰۰			۴۵۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۵۰۰۰۰	
مرمت و بازسازی تاسیسات آبی در دست بهره برداری	۱۳۸۸	میلیون ریال	۱۰۳۱۲۸	۱۰۳۱۲۸	۰			۱۶۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰۰۰۰	
مطالعات طرح های تامین و انتقال آب در حوضه های آبریز کشور	۱۳۷۳	میلیون ریال	۱۱۵۲۵۶	۱۱۵۲۵۶	۰			۳۴۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۵۰۰۰۰	
آبرسانی به شهر های تنش دار	۱۳۹۷	میلیون ریال	۵۶۷۱۳۲	۵۶۷۱۳۲	۰			۱۰۰۰۰۰	۴	۵	۵۰۰۰۰۰۰	
مطالعه و اجرای ساماندهی رودخانه های حوضه های آبریز کشور	۱۳۹۵	میلیون ریال	۶۹۷۶۶۳	۶۹۷۶۶۳	۰			۶۳۰۰۰	۹۴	۸۰	۱۰۰۰۰۰۰	
تجهیز نقاط مصرف به ابزار اندازه گیری	۱۳۹۹	میلیون ریال	۱۲۴۸۰	۱۲۴۸۰	۰			۴۲۰۰	۷۰	۷۰	۱۰۰۰۰۰	

*در این ستون نام طرحهای تملک داراییهای سرمایه ای درج میشود. در مورد شرکت هایی که طرح تملک ندارند اما سرمایه گذاری از محل منابع داخلی دارند باید نسبت به درج عناوین مربوط اقدام نمایند

ارائه فهرست طرح های نیمه تمام فاقد توجیه

این شرکت در این زمینه موردی ندارد.

ارائه فهرست طرح های دارای اولویت

آبرسانی به شهر بیرجند –تغذیه مصنوعی بندان – تغذیه مصنوعی گزیک –تغذیه مصنوعی آهنگران آبرسانی به شهرهای دارای تنش آبی

آغاز عملیات اجرایی پروژه های : آبرسانی از دشت شاهرخت به شهرها و روستاهای شهرستانهای زیرکوه و قاین ، تغذیه مصنوعی مشوکی و چاهداشی ، آبرسانی به شهرستان درمیان

جمع بندی ارزیابی عملکرد شرکت

اقدام برای منطقی سازی قیمت آب صنایع بزرگ و افزایش ۹۹ درصدی درآمدهای شرکت در سال ۱۴۰۲ نسبت به سال ۱۴۰۱

کسب رتبه پنجم در رتبه بندی شرکتهای آب منطقه ای توسط وزارت نیرو

اجرای موفق برنامه های طرح احیاء و تعادل بخشی و کسب رتبه اول در اجرای این طرح درمیان شرکتهای آب منطقه ای

عملکرد بسیار خوب در زمینه اجرای طرحهای اولویت دار و کسب رتبه دوم عملکرد در ارزیابی وزارت نیرو

اجرای موفق برنامه های مدیریتی و بهره وری و ارایه تجارب برای سایر شرکتهای آب منطقه ای

اجرای برنامه های فناوری اطلاعات و کسب رتبه برتر در بین شرکتهای آب منطقه ای

پیوست شماره ۲:

گزارش اقدامات انجام شده شرکت آب منطقه ای خراسان جنوبی در خصوص تکالیف مجمع عمومی عادی / عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۸

سه ماهه اول / سه ماهه دوم / سه ماهه سوم / سه ماهه چهارم منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

شماره بند صور تجلسه	شماره بند گزارش حسابرس	تعداد سنوات تکرار بند	خلاصه بند گزارش حسابرس	تکالیف مجمع عمومی	خلاصه اقدامات انجام شده	آخرین وضعیت اجرای تکالیف			زمان برآوردی تا انجام کامل	به نظر هیات مدیره تکالیف فوق در سال آتی تکرار خواهد شد	
						اجرای کامل	در حال انجام	انجام نشده		بله	خیر
بند ۲	بند ۳-		دارایی های ثابت مشهود (شامل مبلغ ۶۹ میلیارد ریال و استهلاک انباشته به مبلغ ۱۷ میلیارد ریال)مربوط به تاسیسات پروژه آبرسانی از سربیشه به بیرجند، انتقالی از طرح های تملک دارایی های سرمایه ای در پایان سال ۱۳۹۹ است که از سال ۱۳۸۶ بهره برداری از آن به شرکت آب و فاضلاب استان خراسان جنوبی (غیر دولتی) محول شده است. در سال مالی مورد گزارش، دارایی فوق طبق قرارداد اجاره سه ساله فی مابین در قبال مبلغ ۱/۴ میلیارد ریال اجاره سالانه به شرکت مذکور واگذار شده لیکن باتوجه به قانون "واگذاری مالکیت مالکیت مربوط تاسیات آب و فاضلاب "مورخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۰ وضعیت مالکیت دارایی مذکور تعیین تکلیف نشده است. مفاد این بند،تاثیری بر اظهارنظر این سازمان نداشته باشد.	در گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی، هیات مدیره موظف است در خصوص آندسته از طرح ها و پروژه های خاتمه یافته که بهره بردار در آنها شرکت آب و فاضلاب استان می باشد، در چارچوب مفاد نامه شماره ۵۶۶۳۲ مورخ ۱۴۰۰/۶/۲۰ ریاست محترم جمهوری موضوع قانون واگذاری مالکیت مربوط به تاسیسات آب و فاضلاب و آیین نامه اجرایی شماره ۵۹۳۶۳/ت/۸۳۸۷۰ مورخ ۱۴۰۱/۵/۱۹ هیات محترم وزیران اقدام لازم به عمل آورد.	بر اساس مفاد نامه شماره ۵۶۶۳۲ ریاست محترم جمهور موضوع قانون واگذاری، مالکیت مربوط به تاسیسات آب و فاضلاب و آیین نامه اجرایی شماره ۵۹۳۶۳/ت/۸۳۸۷۰ مورخ ۱۴۰۲/۴/۲۰/۱۰ مورخ ۱۱/۰۲/۱۴۰۲ اقدام گردیده و درخصوص انتقال مالکیت دارایی مقرر گردیده تا خاتمه نهایی طرح و اصلاح موافقتنامه مربوطه ، دارایی مذکور به صورت اجاره در اختیار آب و فاضلاب باشد.	✓	✓	۱۴۰۲	✓		
بند ۳	بند ۴-		با توجه به یادداشت توضیحی ۳-۲۱ سرفصل پرداختنی های بلند مدت شامل مبلغ ۴۲ میلیارد ریال وجوه ریالی دریافتی بابت طرح شبکه آبیاری و زهکشی سد رزه از محل تسهیلات ارزی صندوق توسعه ملی موضوع مصوبه ۴۹۶۰۲/ت/۵۰۸۹۰ مورخ	در گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی ، هیات مدیره موظف است پیگیری از دفتر برنامه ریزی کلان منابع آب و تلفیق بودجه شرکت مدیریت منابع آب ایران در جهت تعیین تکلیف تسهیلات دریافتی از صندوق توسعه ملی جهت مهار و تنظیم آب های مرزی کشور	درخصوص پرداختهای بلندمدت دارایی های سرمایه ای انتفاعی خاتمه یافته شبکه آبیاری و زهکشی سد رزه از محل تسهیلات ارزی صندوق توسعه ملی و با توجه به اینکه حداقل ۳۰درصد از اصل و سود تسهیلات از محل فروش محصول	✓	✓	۱۴۰۲	✓		

شماره بند صور تجلسه	شماره بند گزارش حسابرس	تعداد سنوات تکرار بند	خلاصه بند گزارش حسابرس	تکالیف مجمع عمومی	خلاصه اقدامات انجام شده	آخرین وضعیت اجرای تکالیف			زمان برآوردی تا انجام کامل تکلیف	به نظر هیات مدیره تکالیف فوق در سال آتی تکرار خواهد شد	
						اجرای کامل	در حال انجام	انجام نشده		بله	خیر
			و ۱۳۹۳/۰۵/۰۵ هیئت وزیران می باشد که براساس موافقت نامه های طرح های تملک داراییهای سرمایه ای (سایر منابع) دریافت شده است. طبق مفاد مواد ۳ و ۴ مصوبه فوق الذکر بازپرداخت اصل و سود تسهیلات مالی ارزی فوق ، با پیش بینی از طریق لوایح بودجه سنواتی کشور بازپرداخت خواهد شد و وزارت نیرو نیز مکلف است حداقل ۳۰ درصد از اصل و سود تسهیلات را از محل فروش محصول بازپرداخت نماید. تاکنون سازو کار تسویه اصل و سود تسهیلات مذکور تعیین نشده است. آثار پیامدهای ناشی از آن منوط به تعیین نرخ سود و نحوه بازپرداخت آن توسط سازمان برنامه و بودجه کل کشور می باشد. مفاد این بند تاثیری بر اظهار نظر این سازمان نداشته است.	و شبکه های آبیاری و زهکشی (سد رزه) و نحوه بازپرداخت اصل و فرع تسهیلات را به عمل آورده و کلیه مدارک و مستندات مربوطه را جهت حصول اطمینان از صحت عملیات انجام شده به حسابرس مستقل و بازرس قانونی ارائه نماید.	باید بازپرداخت گردد و با عنایت به اینکه سد مذکور فاقد آب پایدار بوده و همچنین عدم مراجعه متقاضی جهت خرید و بهره برداری از اراضی پائین دست سد، امکان فروش محصول میسر نگردیده است.						
بند ۴	بند ۵-		با توجه به یادداشت های توضیحی ۱-۱۰ و ۱۵، دارایی های ثابت مشهود (آسیب پذیر) به بهای تمام شده ۲.۵۷۹ میلیارد ریال و موجودی مواد و کالا به بهای تمام شده ۴ میلیارد ریال مجموعا تا مبلغ ۲.۸۹۴ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه قرار گرفته است. در این رابطه ضروری است آیین نامه اجرایی بند "چ" ماده ۱۳ قانون مدیریت بحران کشور مصوب مرداد ۱۳۹۸ مبنی بر الزام دستگاه های اجرایی بر پوشش بیمه ای دارایی ها به ارزش کارشناسی در سقف اعتبارات مصوب مورد توجه قرار گیرد. مفاد	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی، هیات مدیره موظف است در اجرای مفاد آیین نامه اجرایی بند «چ» ماده ۱۳ قانون مدیریت بحران کشور و مصوبه شماره ۱۰۵۶۰۰/ت/۴۰۴۸۴هـ مورخ ۱۳۹۰/۵/۲۳ هیات محترم وزیران و زمینه توسعه پوشش بیمه ای نسبت به کلیه اموال منقول و غیر منقول به قیمت کارشناسی را فراهم نموده و در این ارتباط ضروریست که دارایی ها و اموال مشمول پوشش بیمه ای را احصاء و با هماهنگی دفتر حوضه آبریز و مدیریت بحران و پدافند غیر عامل شرکت مدیریت منابع آب ایران در چارچوب مفاد ماده (۴) آیین نامه	در خصوص پوشش بیمه دارایی ها ، کمیته کارشناسی دارایی ها را بر اساس صرفه و صلاح شرکت و بر اساس مصوبه شماره ۱۰۵۶۰۰ / ت/ ۴۰۴۸۴ هیات محترم وزیران و آئین نامه بند (چ) ماده ۱۳ قانون مدیریت بحران کشور مشخص و به ارزش روز کارشناسی نموده و بر اساس آن دارایی ها بیمه شده است و لیست دارایی ها طی نامه شماره ۱ / ۴۷۲۱ / ۱۴۰۲ / ۱۰ مورخ ۱۱ / ۰۲ / ۱۴۰۲ به مدیر کل دفتر مدیریت بحران و پدافند غیر عامل ارسال گردید . همچنین با توجه به برنامه تجدید ارزیابی دارایی های ثابت و احصاء قیمت به روز			۱۴۰۲	✓	✓	

شماره بند صور تجلسه	شماره بند گزارش حسابرس	تعداد سنوات تکرار بند	خلاصه بند گزارش حسابرس	تکالیف مجمع عمومی	خلاصه اقدامات انجام شده	آخرین وضعیت اجرای تکالیف			زمان برآوردی تا انجام کامل تکلیف	به نظر هیات مدیره تکالیف فوق در سال آتی تکرار خواهد شد	
						اجرای کامل	در حال انجام	انجام نشده		بله	خیر
			این بند تاثیری براظهار نظر این سازمان نداشته است.	اجرای مذکور پس از پیشنهاد بارمالی لازم در بودجه نسبت بهایجاد پوشش مناسب بیمه ای اقدام و گزارش مربوطه را جهت حصول اطمینان از کفایت پوشش بیمه ای به حسابرس مستقل و بازرس قانونی ارائه نماید.	دارایی ها در سال جاری نسبت به پوشش بیمه ای و بر اساس قیمت تجدید ارزیابی شده اقدام می گردد.						
بند ۵	بند ۹-		گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه اصلاحی مصوب ، که طی صورتجلسه مورخ ۱۲مهر ۱۴۰۱ به امضای تمامی اعضای مجمع رسیده است، با توجه به اهداف کمی، برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ مندرج در صفحات ۳۴ الی ۳۷ که در اجرای ماده ۲ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و اصلاحیه بعدی آن و فاد جزء ۳-۱ بند ل تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور تهیه شده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است . در این خصوص، ضمن جلب توجه به افزایش برخی هزینه ها نسبت به بودجه اصلاحی مصوب و عدم کفایت دلائل ارائه شده در توجیه مغایرات ، نظر این سازمان به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذ.ور با بودجه اصلاحی مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد جلب نگردیده است.	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی، هیات مدیره موظف است با توجه به ارائه گزارش مقایسه ای عملکرد با اهداف مندرج در بودجه اصلاحی موضوع اجرای مفاد ماده ۲ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و اصلاحیه بعدی آننسبت به ارائه دلایل و توجیهات مربوط به انحرافات احتمالی عملکرد از بودجه اصلاحی اقدام لازم بعمل آورد. بدیهی است اقدامات شرکت می بایست به نحوی صورت پذیرد که منتج به حذف ایراد وارده در گزارش حسابرسی سال آتی گردد.	انحراف به وجود آمده در بخش سایر درآمدها مربوط به کاهش تقاضای کشاورزان و پیمانکاران پروژه های طرح های عمرانی می باشد. همچنین کنترل بیشتر بر چاه های مربوطه در قالب گشت و بازرسی طرح احیا و تعادل بخشی بوده که منجر به کاهش درآمدها گردیده است. در سرفصل ها هزینه ها مغایرت بین بودجه و عملکرد در سر جمع هزینه ها وجود ندارد و مغایرت بوجود آمده در بخش های بهای تمام شده فروش آب، حق النظاره چاه ها و ارائه خدمات و هزینه های اداری و عمومی به علت انتقال سهم مراکز خدماتی از بهای تمام شده به هزینه های اداری و عمومی است که نیاز است در فرم های بودجه این مورد توسط سازمان برنامه و بودجه لحاظ گردد.		✓	۱۴۰۲	✓	✓	

شماره بند صور تجلسه	شماره بند گزارش حسابرس	تعداد سنوات تکرار بند	خلاصه بند گزارش حسابرس	تکالیف مجمع عمومی	خلاصه اقدامات انجام شده	آخرین وضعیت اجرای تکالیف			زمان برآوردی تا انجام کامل تکلیف	به نظر هیات مدیره تکالیف فوق در سال آتی تکرار خواهد شد	
						اجرای کامل	در حال انجام	انجام نشده		بله	خیر
بند ۶	بند ۱۰ –		صورت مقایسه عملکرد واقعی فرضی مندرج در یادداشت توضیحی ۲۷، که در اجرای جزء (۵) بند (ل) تبصره (۲) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور تهیه شده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. به دلیل انحصاری بودن توزیع آب در سطح کشور و نبود قیمت بازار قابل اتکا برای آب ، برای بخش آب های زیرزمینی ، تعرفه هزینه های جبرانی افت سفره های زیرزمینی برای سال ۱۳۹۹(مصوبه ۱۳۹۹۳۹/ت ۵۷۳۷۹ "ه" مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۳ هیئت وزیران) که براساس نرخ تورم اعلام شده بانک مرکزی به روزرسانی گردیده است و برای بخش آبهای سطحی متوسط بهای تمام شده آب خام که براساس ارزش روز داراییهای تامین آب با توجه به سرمایه گذاری های انجام شده در سنوات قبل براساس نرخ تورم اعلام شده توسط بانک مرکزی به روزرسانی شده است. این سازمان نسبت به اینکه قیمت های مزبور مبنای معقولی برای تهیه عملکرد فرضی فراهم می نماید،متقاعد نشده است.	هیئت مدیره موظف است ضمن برگزاری جلسه با حسابرس مستقل و بازرس قانونی ، نسبت به تهیه کلیه مدارک و مستندات مربوط به نحوه اجرای جزء (۵) بند (د) تبصره (۲) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور اقدام لازم بعمل آورده و به نحوی عمل نماید که با برگزاری جلسه مشترک و کارشناسی زمینه حذف بند مزبور از گزارش حسابرسی سال آتی میسر گردد.	موارد بر اساس نامه شماره ۵۲۶۵ / ۱۹۳ / ۱۴۰۱ مورخ ۲۸ / ۲ / ۱۴۰۱ شرکت مدیریت منابع آب ایران انجام شده است.	✓		۱۴۰۲		✓	
بند ۷–	بند ۱– ۱۱		مفاد مواد ۳۲ و ۳۳ قانون برنامه و بودجه مصوب سال ۱۳۵۱ و ماده ۷ آیین نامه اصول ، سیاست ها و ضوابط موضوع بند ۷ ماده ۳ قانون برنامه و بودجه مصوب ۲۶ آبان ۱۳۷۶ شورای اقتصاد و اصلاحیه های آن در خصوص انعقاد قرارداد با وزارت امور اقتصاد و دارایی جهت تسویه وجوه دریافتی	– نسبت به رعایت کامل کلیه قوانین و مقررات حاکم بر شرکت های دولتی بالاخص قانون محاسبات عمومی کشور، قانون بودجه و ضوابط اجرایی ذیربط، قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی، دولت، قانون برنامه های پنجساله توسعه، قانون مالیات بر ارزش افزوده	با توجه به زیان ده بودن شرکت در دوره های گذشته و خاتمه نیافتن بعضی از طرح ها و نیز سود ده نبودن طرح های مذکور بر اساس شرایط جوی استان، این شرکت در صدد است از ظرفیت های قانون جهت تسویه و یا بخشودگی بدهی ها پروژه ها اقدام نماید. در این راستا طی نامه شماره ۱	✓		۱۴۰۲	✓	✓	

شماره بند صور تجلسه	شماره بند گزارش حسابرس	تعداد سنوات تکرار بند	خلاصه بند گزارش حسابرس	تکالیف مجمع عمومی	خلاصه اقدامات انجام شده	آخرین وضعیت اجرای تکالیف			زمان برآوردی تا انجام کامل تکلیف	به نظر هیات مدیره تکالیف فوق در سال آتی تکرار خواهد شد	
						اجرای کامل	در حال انجام	انجام نشده		بله	خیر
			بابت پروژه های خاتمه یافته طرح تملک دارایی های سرمایه انتفاعی به مبلغ ۱۰۱۲۰ میلیارد ریال موضوع یادداشت توضیحی ۲-۲۱.	، قانون توزیع عادلانه آب و قانون مدیریت خدمات کشوری اقدام لازم به عمل آورد. - برنامه ریزی لازم به نحوی صورت پذیرد تا گزارشات ادواری مربوط به اجرای قوانین و مقررات یاد شده در مواعد مقرر به مراجع ذیربط ارائه گردد. - در اجرای مفاد مواد ۳۲ و ۳۳ قانون برنامه و بودجه ، درخصوص آن دسته از طرح هی تملک دارایی های سرمایه ای انتفاعی خاتمه یافته و به بهره برداری رسیده ، براساس نامه شماره ۵۹۰۱۲/۱۰۰ مورخ ۱۳۸۶/۹/۲۰ مدیرعامل شرکت های مدیریت منابع آب ایران و دستورالعمل شماره ۳۴/۷۱۲۹۷ مورخ ۱۳۸۲/۴/۱۸ شورای محترم اقتصاد در رابطه با آئین نامه اصول و سیاستها و ضوابط موضوع بند ۷ ماده ۳ قانون برنامه و بودجه و نامه شماره ۸۱-۱۴۵۷ مورخ ۱۳۸۰/۴/۱۷ اقدام نماید.	/ ۳۱۱۲۵ / ۱۴۰۱ / مورخ ۲۱ / ۸ / ۱۴۰۱ از خزانه دار کل کشور و طی نامه های شماره ۱ / ۳۳۱۸۱ / ۱۴۰۱ / ۱۰ مورخ ۶ / ۹ / ۱۴۰۱ و ۱ / ۴۷۹۲ / ۱۴۰۲ / ۱۰ مورخ ۱۱ / ۰۲ / ۱۴۰۲ از ریاست محترم امور آب کشاورزی و محیط زیست سازمان برنامه و بودجه کشور بر اساس مفاد تبصره ۲ وارد ۱ آیین نامه اصول سیاست ها و ضوابط موضوع بند ۷ ماده ۳ قانون برنامه و بودجه به دلیل خشکسالی های پیاپی در استان امکان آگیری سدها را نداشته و در نتیجه منجر به منبع درآمدی نمی گردد درخواست غیر انتفاعی بودن طرح شده است .						
	بند ۲-۱۱		مفاد مواد ۳،۵ و ۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی در شرکتهای دولتی موضوع تبصره ذیل ماده ۳۰ آئین نامه انتظام بخشی سال ۱۴۰۱ شرکت های دولتی به ترتیب مبنی بر تشکیل کمیته های تخصصی از قبیل مدیریت ریسک در راستای تحقق اهداف حاکمیت شرکتی توسط هیئت مدیره ، فرد واحد نبودن رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل و همچنین عدم انتخاب نماینده مجمع عمومی در هیئت ترک تشریفات مناقصه / مزایده شرکت از اعضای هیئت مدیره.	- پیگیری از مجمع عمومی در جهت تحقق مفاد مواد ۵ و ۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی و مفاد ماده ۳۰ آیین نامه انتظام بخشی ، شفاف سازی و ضابطه مند سازی درآمد ها و هزینه های شرکت های دولتی (موضوع مصوبه شماره ۵۳۸۲۷ / ت ۶۱۲۷۱ ه مورخ ۱۴۰۲/۳/۲۹ هیات محترم وزیران بعمل آورد. - نسبت به تحقق مفاد ماده ۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی اقدام لازم بعمل آورده و کلیه مدارک و مستندات مربوط را به حسابرس مستقل و بازرس قانونی ارائه نماید.	مطابق مفاد مواد ۳، ۵ و ۶ دستورالعمل حاکمیت شرکتی در شرکت های دولتی در دست اقدام می باشد.		✓	1402	✓		

شماره بند صور تجلسه	شماره بند گزارش حسابرس	تعداد سنوات تکرار بند	خلاصه بند گزارش حسابرس	تکالیف مجمع عمومی	خلاصه اقدامات انجام شده	آخرین وضعیت اجرای تکالیف			زمان برآوردی تا انجام کامل تکلیف	به نظر هیات مدیره تکالیف فوق در سال آتی تکرار خواهد شد	
						اجرای کامل	در حال انجام	انجام نشده		بله	خیر
بند ۸	بند ۱۲-		مفاد ماده ۱۰۶ (با توجه به عدم ثبت صور تجلسه مجامع عمومی مورخ ۱۸ شهریور ۱۳۹۹ و ۲۲ شهریور ۱۴۰۰ و ۲۳ مرداد ۱۴۰۱ در مورد تصویب صورتهای مالی سال ۱۳۹۸، ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ و مورخ ۷ دی ۱۳۹۹ در مورد افزایش سرمایه و مورخ ۱۳ تیر ۱۴۰۰ و ۱۱ دی ۱۴۰۱ و ۱۴ فروردین ۱۴۰۲ در مورد انتخاب رئیس هیئت مدیره و ۴ عضو هیئت مدیره و همچنین مفاد ماده ۳۶ آیین نامه انتظام بخشی سال ۱۴۰۱ شرکت های دولتی مبنی بر ثبت تمامی صور تجلسات مجامع عمومی در مرجع ثبت شرکت ها در خصوص مجامع عمومی مورخ ۱۲ مهر ۱۴۰۱ مربوط به تصویب بودجه اصلاحی ۱۴۰۱) و ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت (با توجه به عدم ارسال نسخه ای از صور تجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴ تیر ۱۴۰۰ و ۱۶ فروردین ۱۴۰۲ به مرجع ثبت شرکتها) رعایت نشده است.	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی، هیات مدیره موظف است نسبت به ثبت آندسته از صور تجلسات منجمع عمومی که در اجرای مفاد مواد ۱۰۶ و ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مستلزم ثبت در اداره ثبت شرکت ها می باشد اقدام لازم به عمل آورد.	در راستای مفاد مواد ۱۰۶ و ۱۲۸ نامه شماره ۱۴۰۲/۰۸/۰۹ مورخ ۱۰/۱۴۰۲/۲۹۱۸۴/۱ به معاونت محترم مجامع ،توسعه مدیریت و پشتیبانی شرکت مدیریت منابع آب ایران امکان عدم ثبت اطلاعات در اداره ثبت شرکت ها ارائه گردید.	✓	۱۴۰۲	✓	✓		
بند ۹	بند ۱۳-		اقدامات هیئت مدیره جهت انجام تکالیف مقرر در جلسه مجمع عمومی عادی سالانه به تاریخ ۲۳ مرداد ۱۴۰۱ صاحبان سهام و مفاد جزء ۴ بند "ل"تبصره 2 قانون بودجه سال 1401، درخصوص موارد مندرج در بندهای 3، 5، 1-11، 12، 14 و 17 این گزارش و پیگیری وصول مبلغ 6میلیارد ریال اقلام راکد و سنواتی (عمدتا مربوط به سازمان جهاد کشاورزی ،شرکت های کک طبس و شهرک های صنعتی خراسان جنوبی)،وصول ودیعه بازخرید اوراق مشارکت نزد	- ضمن تهیه جدول سنی اقلام راکد و سنواتی در سرفصل حساب های دریافتنی نسبت به ارائه برنامه زمانبندی جهت وصول و یا تسویه اقلام مزبور با استفاده از راه کارهای حقوقی و قانونی و در صورت لزوم نسبت به منظور نمودن ذخیره کافی در حساب های شرکت در چارچوب دستورالعمل شماره ۱۳۹۸۸/۱۰۰ مورخ ۱۳۸۹/۰۲/۲۸ اقدام لازم بعمل آورد. - پیگیری از طریق مجاری قانونی در جهت وصول مطالبات از سازمان جهاد کشاورزی ، شرکت های کک طبس و شهرکهای صنعتی	- تهیه جدول سنی اقلام راکد و سنواتی حساب های دریافتنی تجاری و سایر دریافتنی ها در دست اقدام می باشد. -در جهت وصول مطالبات و احقاق حقوق حقه شرکت نامه شماره ۲۲۹۶۵/۱ مورخ ۱۰/۱۴۰۱/۰۶/۱۹ با سازمان جهاد کشاورزی و نامه شماره ۱۰/۱۴۰۲/۲۳۷۸/۱ مورخ ۱۰/۱۴۰۲/۰۱/۲۲ با شرکت شهرک های صنعتی ارسال گردیده است.	✓	۱۴۰۲	✓	✓		

شماره بند صور تجلسه	شماره بند گزارش حسابرس	تعداد سنوات تکرار بند	خلاصه بند گزارش حسابرس	تکالیف مجمع عمومی	خلاصه اقدامات انجام شده	آخرین وضعیت اجرای تکالیف			زمان برآوردی تا انجام	به نظر هیات مدیره تکالیف فوق در سال آتی تکرار خواهد شد	
						اجرای کامل	در حال انجام	انجام نشده	کامل تکلیف	بله	خیر
			شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور(یادداشت 1-13) اخذ اسناد مالکیت زمین و ساختمان های انتقالی از طرح تملک دارایی های سرمایه ای و شرکت سهامی آب منطقه ای یزد، تکمیل و استقرار کامل سیستم حسابداری قیمت تمام شده در اجرای بودجه ریزی مبتنی بر عملکرد و انتقال وجوه قابل انتقال به سرمایه از محل منابع طرح های تملک دارایی های سرمایه ای (یادداشت تئضیحی 17) به سرمایه شرکت به نتیجه قطعی نرسیده است.	خراسان جنوبی تا حصول به نتیجه نهایی و احقاق حقوق حقه شرکت را بعمل آورد. -پیگیری از دفتر برنامه ریزی کلان منابع آب و تلفیق بودجه شرکت مدیریت منابع آب ایران در راستای وصول ودیعه بازخرید اوراق مشارکت نزد شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور را بعمل آورد. - در جای دستور وزیر محترم ،موضوع ابلاغیه شماره ۹۹/۱۹۳/۴۹۲۴ مورخ ۹۹/۰۴/۰۹ و ۱۳۹۹/۰۴/۰۹ براساس مفاد آئین نامه مستند سازی و تعیین بهره بردار اموال غیر منقول دستگاه های اجرایی به شماره ۳۳۹۸۰/ ت ۲۷۲۱۱ هورخ ۱۳۸۱/۰۷/۱۶ با رعایت صرفه و صلاح شرکت و باهماهنگی ستاد مستند سازی مستقر در شرکت مدیریت منابع آب ایران نسبت به اخذ اسناد مالکیت دارایی های فاقد سند و تعیین تکلیف اراضی و املاک در تصرف غیر از طریق مراجع قضایی اقدام لازم بعمل آورده و کلیه مدارک و مستندات مربوطه را به حسابرس مستقل و بازرس قانونی ارائه نماید.ارائه جدولی از فهرست اموال و دارایی های فاقد سند، روند اقدامات انجام شده در سال مورد گزارش و برنامه های هیئت مدیره در این زمینه برای سنوات آتی به دفتر مجامع عمومی و نظارت مالی مورد تاکید مجمع عمومی می باشد. -نسبت به تامین نیازهای اطلاعاتی مورد نیاز جهت استقرار نظام بودجه ریزی مبتنی بر عملکرد با هماهنگی دفتر مجامع عمومی و نظارت مالی اقدام لازم بعمل آورد.	- درخصوص پرداختهای بلندمدت دارایی های سرمایه ای انتفاعی خاتمه یافته شبکه آبیاری و زهکشی سد رزه از محل تسهیلات ارزی صندوق توسعه ملی و با توجه به اینکه حداقل ۳۰درصد از اصل و سود تسهیلات از محل فروش محصول باید بازپرداخت گردد و با عنایت به اینکه سد مذکور فاقد آب پایدار بوده و همچنین عدم مراجعه متقاضی جهت خرید و بهره برداری از اراضی پائین دست سد، امکان فروش محصول میسر نگردیده است. - درخصوص مستند سازی املاک فاقد سند کلیه سدها و ایستگاه های هواشناسی به سازمان امور اقتصاد و دارایی استان جهت تغییر حق بهره بردار از طریق تبصره ۱ ماده ۶۹ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت ارسال شده است و در دست اقدام می باشد همچنین بیش از نود درصد از اراضی تحت اختیار به نام سازمان منابع طبیعی و آبخیزداری سند شده است که موضوع در دست اقدام می باشد. -اطلاعات به صورت مستمر به شرکت مدیریت منابع آب ایران ارائه می گردد. مکاتبه اخیر به شماره ۱۴۰۲/۱۱۷۲۴۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۸ ارائه گردید. -گزارش افزایش سرمایه به ثبت شرکت ها ارائه گردید. لیکن با توجه به این که اطلاعات اعضای هیئت مدیره و مجمع شرکت در سامانه پاکنا به عنوان کارمند						

شماره بند صور تجلسه	شماره بند گزارش حسابرس	تعداد سنوات تکرار بند	خلاصه بند گزارش حسابرس	تکالیف مجمع عمومی	خلاصه اقدامات انجام شده	آخرین وضعیت اجرای تکالیف			زمان برآوردی تا انجام کامل تکلیف	به نظر هیات مدیره تکالیف فوق در سال آتی تکرار خواهد شد	
						اجرای کامل	در حال انجام	انجام نشده		بله	خیر
				-در اجرای مفاد موارد ۱۶۱ و ۱۹۱ اصلاحیه قانون تجارت و بارعایت الزامات مندرج در نامه شماره ۹۵/۱۷۰/۳۷۴۴ مورخ ۱۳۹۵/۰۳/۰۱ نسبت به تهیه گزارش توجیهی تغییرات سرمایه اقدام و پس از اخذ نظر موافق بازرس قانونی مراتب را بمنظور تشکیل جلسه مجمع عمومی فوق العاده به دفتر مجامع عمومی و نظارت مالی ارائه نماید. -روند اقدامات انجام شده نسبت به موارد مندرج در این صورتجلسه ، مجموعه اظهارنظر دفاتر حوضه آبریز شرکت مدیریت منابع آب ایران و اعضاء مجمع عمومی در رابطه با وضعیت عمومی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ضمیمه این صورتجلسه را در قالب ساختار ابلاغی طی نامه های شماره ۱۴۰۱/۱۹۳/۳۰۶۷۶ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۳ و شماره ۱۴۰۲/۱۹۳/۹۶۹۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۷ تهیه و گزارش مربوطه را هر سه ماه یکبار به اعضاء مجمع عمومی ، دفاتر حوضه آبریز و دفاتر تخصصی ذیربط و حسابرس مستقل و بازرس قانونی ارائه نماید.	رسمی دولت ثبت می باشند اداره ثبت شرکت ها از ثبت جلسات و گزارش افزایش سرمایه خودداری می نماید و موضوع طی نامه شماره ۱/۱۴۰۲/۲۹۱۸۴/۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۹ به معاونت محترم مجامع و توسعه مدیریت و پشتیبانی اعلام گردید. و گزارش توجیهی افزایش سرمایه در حال اصلاح می باشد که پس از تایید دفتر مجمع عمومی و نظارت مالی شرکت مدیریت منابع آب اقدام می گردد. - گزارشات به صورت سه ماهه در حال ارائه به شرکت مدیریت منابع آب ایران می باشند.						
بند ۱۰-	بند ۱۴-		در اجرای مفاد ماده (۱۱) آیین نامه اجرایی قانون تعیین تکلیف چاه های فاقد پروانه بهره برداری مصوب ۱۳ تیر ۱۳۸۹ مجلس شورای اسلامی ، مبنی بر نصب کنتور هوشمند بر روی چاه های آب، از تعداد ۲.۸۹۴ حلقه چاه مجاز، تا پایان سال مالی مورد گزارش صرفا تعداد ۲.۲۱۷ حلقه چاه به کنتور هوشمند مجهز شده و صورتحساب چاه های فاقد کنتور هوشمند بدون توجه به	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی، هیات مدیره موظف است در اجرای مفاد ماده ۱۱ آیین نامه اجرایی قانون تعیین تکلیف چاه های فاقد پروانه بهره برداری مصوب ۱۳۸۹/۴/۱۳ مجلس شورای اسلامی با هماهنگی دفاتر حوضه آبریز شرکت مدیریت منابع آب ایران بر اساس برنامه ابلاغی سالیانه نسبت به نصب و تجهیز چاه ها به کنتور	-قرارداد خرید کنتور هوشمند با شرکت پیمانکار منعقد گردیده و در حال حاضر عمده چاه های کشاورزی برقی که قابلیت نصب کنتور هوشمند دارند به کنتور تجهیز شده است.	✓		۱۴۰۲	✓	✓	

شماره بند صور تجلسه	شماره بند گزارش حسابرس	تعداد سنوات تکرار بند	خلاصه بند گزارش حسابرس	تکالیف مجمع عمومی	خلاصه اقدامات انجام شده	آخرین وضعیت اجرای تکالیف			زمان برآوردی تا انجام کامل تکلیف	به نظر هیات مدیره تکالیف فوق در سال آتی تکرار خواهد شد	
						اجرای کامل	در حال انجام	انجام نشده		بله	خیر
			میزان مصرف واقعی بر مبنای پروانه بهره برداری صادر صادر می شود . علاوه بر این از تعداد ۲۶۰ حلقه چاه غیرمجاز نیز تعداد ۷۸ حلقه چاه مسدود شده است . در این رابطه اقدام موثری جهت انسداد و تعیین تکلیف دیگر چاه های غیرمجاز به تعداد ۱۸۲ حلقه و نیز نصب کنتور هوشمند بر روی ۶۷۷ حلقه چاه های مجاز به نتیجه نهایی نرسیده است. همچنین مفاد بند ه تبصره ۸ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ مبنی بر وصول وجوه تعیین شده از صاحبان چاه های مجاز و غیرمجاز و واریز آن به حساب خزانه به طور کامل رعایت نشده است.								
بند ۱۱ -	بند ۱۷ -		در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص ، به استثنای عدم رعایت برخی مفاد آیین نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی از جمله استعلام صلاحیت عمومی مسئول واحد مبارزه با پولشویی از مرکز اطلاعات مالی و احراز صلاحیت امنیتی و عمومی وی با استعلام از مراجع ذیربط و تهیه نرم افزارهای لازم به منظور تسهیل در دسترسی به اطلاعات مورد نیاز در اجرای قانون و مقررات ، تدوین رویه های شناسایی و طبقه بندی خطر تعاملات کاری ارباب رجوع و نیز ساماندهی رویه های	در رابطه با گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی ، رعایت کامل مفاد قانون ، دستورالعمل و آیین نامه های اجرایی مبارزه با پولشویی مورد تاکید مجمع عمومی قرار گرفت.				۱۴۰۲	✓	✓	

شماره بند صور تجلسه		شماره بند گزارش حسابرس	تعداد سنوات تکرار بند	خلاصه بند گزارش حسابرس	تکالیف مجمع عمومی	خلاصه اقدامات انجام شده	آخرین وضعیت اجرای تکالیف			زمان برآوردی تا انجام کامل تکلیف	به نظر هیات مدیره تکالیف فوق در سال آتی تکرار خواهد شد	
							اجرای کامل	در حال انجام	انجام نشده		بله	خیر
				داخلی به نحوی که فقط مدیران ارشد و کارکنان تعیین شده امکان تغییر در پروفایل ارباب رجوع را داشته باشند، این سازمان به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.								

پیوست شماره (۳) آیین نامه انتظام بخشی،شفاف سازی و ضابطه مند سازی درآمدها و هزینه های شرکت های دولتی

جدول شماره (۱) – گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب/اصلاحی (اقدام جاری/سرمایه ای) سال مالی ۱۴۰۲

شرکت آب منطقه ای خراسان جنوبی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	بودجه مصوب اولیه	بودجه اصلاحی مصوب	عملکرد	انحراف مساعد (نا مساعد)		دلایل انحراف
				مبلغ	درصد	
بخش آب:						
حقوق و مزایا	۶۰۸۹۸	۴۱۵۲۲	۴۴۶۶۶	(۳۱۴۴)	(۸)	
خدمات قراردادی اشخاص حقوقی	۴۷۴۷۶	۱۸۸۸۳۰	۱۹۸۳۱۰	(۹۴۸۰)	(۵)	
استهلاک	۴۶۸۱۲	۴۷۵۷۸	۸۹۳۰۳	(۴۱۷۲۵)	(۸۸)	
آب و برق و سوخت	۶۳۰	۱۰۰۲	۵۴۱	۴۶۱	۴۶	
تعمیر و نگهداری	۹۱۵۰	۲۲۳۰۰	۵۷۹۶	۱۶۵۰۴	۷۴	
مخابرات و ارتباطات	۶۱۴	۲۲۱۵	۰	۲۲۱۵	۱۰۰	
سایر هزینه ها	۱۸۱۴	۳۵۸۸۲	۴۳۱۲۸	(۷۲۴۶)	(۲۰)	
جمع بهای تمام شده بخش آب	۱۶۷۳۹۴	۳۳۹۳۲۹	۳۸۱۷۴۴	(۴۲۴۱۵)	(۱۲)	
بخش ارائه خدمات و حق النظاره:						
حقوق و مزایا	۱۱۳۴۸۸	۱۱۶۲۶۱	۱۱۸۱۸۳	(۱۹۲۲)	(۲)	
خدمات قراردادی اشخاص حقوقی	۱۰۲۴۹۲	۱۴۴۲۶۲	۱۹۸۹۱۹	(۵۴۶۵۷)	(۳۸)	اکثر قراردادهای خدمات قراردادی در بخش عمومی و حق النظاره منعقد شده است .
استهلاک	۱۶۸۳۸	۳۶۵۴۶	۴۹۷۲۸	(۷۱۸۲)	(۲۰)	
آب و برق و سوخت	۲۴۴۸	۱۵۵۰	۱۴۲۵	۱۲۵	۸	
تعمیر و نگهداری	۱۳۲۰۰	۴۴۰۰۰	۲۰۵۷۸	۲۳۴۲۲	۵۳	
مخابرات و ارتباطات	۶۶۰	۸۰۲۹	۱۸۵۹	۶۱۷۰	۷۷	

سایر هزینه ها	۴۷۱۰	۲۴۲۴۰	۳۰۹۶۲	(۶۷۲۲)	(۲۸)	افزایش هزینه ای ایاب و ذهاب/بلیط هواپیما / اقامت کارکنان و دوره های آموزشی
جمع بهای تمام شده بخش ارائه خدمات و حق النظاره	۲۵۳۸۳۶	۳۷۴۸۸۸	۴۱۵۶۵۴	(۴۰۷۶۶)	(۱۱)	

شرح	بودجه مصوب اولیه	بودجه اصلاحی مصوب	عملکرد	انحراف مساعد (نا مساعد)		دلایل انحراف
				مبلغ	درصد	
سرمایه گذاری در تحقیقات و پژوهش						
حقوق و مزایا	۶۰۸۹۸	۶۶۴۵۱	۷۲۰۴۰	(۵۵۸۹)	(۸)	
خدمات قراردادی اشخاص حقیقی	۲۲۱۴۴	۲۲۱۴۴	۲۲۲۰۱	(۵۷)	۰	
هزینه سایر کارکنان	۳۵۹۸۴	۴۷۰۳۴	۴۷۰۳۴	۰	۰	
خدمات قراردادی اشخاص حقوقی	۵۸۳۴	۵۲۷۱۰	۶۲۰۹۹	(۹۳۸۹)	(۱۸)	اکثر قراردادهای خدمات قراردادی در بخش عمومی و اداری منعقد شده
استهلاک	۸۰۰۲	۵۲۳۸	۸۵۱۳	(۳۲۷۵)	(۶۳)	
آب و برق و سوخت	۲۲۴	۷۵۰	۱۲۰۲	(۴۵۲)	(۶۰)	
تعمیر و نگهداری	۷۶۵۰	۱۳۷۰۰	۱۴۸۱۰	(۱۱۱۰)	(۸)	
مخابرات و ارتباطات	۶۱۲	۳۴۵۶	۱۴۷۳	۱۹۸۳	۵۷	
پاداش پایان خدمت	۲۵۷۳۸	۵۰۷۳۸	۳۰۹۵۱	۱۹۷۸۷	۳۹	
سایر هزینه های بازنشستگان	۵۰۰۰	۲۰۰۰۰	۰	۲۰۰۰۰	۱۰۰	
سایر هزینه های اداری	۸۴۸	۱۲۲۵۰	۲۷۴۹۸	(۱۵۲۴۸)	(۱۲۴)	افزایش هزینه ای ایاب و ذهاب/بلیط هواپیما / اقامت کارکنان و دوره های آموزشی ناشی از اعمال مقررات بند ی تبصره ۱۵ قانون بودجه می باشد
جمع هزینه های عمومی و اداری	۱۷۲۹۳۴	۲۹۴۴۷۱	۲۸۷۸۲۱	۶۶۵۰	۲	

ستون (۵): در صورت وجود بودجه اصلاحی، تغییرات نسبت به بودجه اصلاحی ملاک محاسبه می باشد.

ستون (۶): در صورت وجود انحراف، ذکر دلیل/ دلایل انحراف الزامی می باشد.

ستون (۷): عملکرد هر یک از سرفصل های بودجه تفصیلی در یک یا چند یادداشت همراه صورت های مالی منعکس می شود که لازم است شماره یادداشت های مربوط در این ستون آورده شود

جدول شماره (۲) - گزارش تطبیق مقادیر کمی اهداف پیش بینی شده در بودجه مصوب / اصلاحی با عملکرد سالانه سال مالی ۱۴۰۲

شرکت آب منطقه ای خراسان جنوبی

عنوان هدف	سنجه عملکرد	مقدار هدف پیش بینی شده در بودجه مصوب	مقدار هدف پیش بینی شده در بودجه اصلاحی	مقدار عملکرد واقعی هدف	انحراف مقدار عملکرد نسبت به مقدار هدف مصوب /اصلاحی		دلایل انحراف
					میزان انحراف	درصد	
افزایش بهره وری	پروژه	۱	۱	۱	۰	۰	۰
نظارت بر منابع آب زیرزمینی	میلیون متر مکعب	۷۶۴	۷۳۶	۶۶۰	(۷۶)	(۱۰)	
استحصال آب کشاورزی	میلیون متر مکعب	۲	۲	۰	۰	۰	
خدمات کارشناسی	تعداد پرونده	۳۶۵۳	۳۶۵۳	۳۶۵۳	۰	۰	
استحصال آب شرب	میلیون متر مکعب	۲	۲	۰.۸۵	(۱.۱۵)	(۵۷)	

ستون (۷) : در صورت وجود انحراف، ذکر دلیل / دلایل انحراف الزامی می باشد.

جدول شماره (۳) - گزارش تطبیق عملکرد ریالی با اهداف کمی برنامه ریزی شده (ریالی) در بودجه مصوب / اصلاحی سال مالی ۱۴۰۲

شرکت آب منطقه ای خراسان جنوبی

1 عنوان هدف	سنجه عملکرد ۲	هزینه ریالی هدف طبق بودجه مصوب اولیه ۳	هزینه ریالی هدف طبق بودجه اصلاحی مصوب ۴	عملکرد ریالی واقعی هدف ۵	بودجه ریالی مصوب هدف ۶	عملکرد ریالی هدف ۷	دلایل انحراف ۸
افزایش بهره وری	پروژه	۴۵۵	۴۵۵	۴۵۵	۴۵۵	۴۵۵	
نظارت بر منابع آب زیرزمینی	میلیون متر مکعب	۳۸۸	۵۸۴	۳۴۳۷۹۳	۱۲۲۴	۱۹۳۰۱۷	
استحصال آب کشاورزی	میلیون متر مکعب	۰	۰	۰	۰	۰	
خدمات کارشناسی	تعداد پرونده	۱۶.۶	۲۰.۴۷۷	۷۱۸۶۱	۷۱۸۰۶.۸	۲۳۸۷۹۲	
استحصال آب شرب	میلیون متر مکعب	۱۱۷۹۶۸	۲۸۲۴۹۲	۳۸۱۷۴۴	۲۲۲.۱۷۶	۲۸۱.۹۷	

ستون (۴): در صورت وجود بودجه اصلاحی ملاک محاسبه، بودجه اصلاحی میباشد.

ستون (۶): (۴) * (۲)

ستون (۷): (۵) * (۲)

ستون (۸): در صورت وجود بودجه انحراف، ذکر دلیل / دلایل انحراف الزامی میباشد.