



جمهوری اسلامی ایران

شورای اسلامی شهرستان

بیت

تاریخ

شماره

پیوست

۸۸/۱۱/۶

۱۶۰/۱۳۶۴/۱۶۶۳۷

جناب آقای دکتر محمدباقر قالیباف

شهردار محترم تهران

سلام علیکم

در اجرای بندهای دوازدهم (۱۲)، سیام (۳۰) و سی و یکم (۳۱) ماده هفتاد و یکم (۷۱) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۳/۱ و الحاقات بعدی آن مبنی بر انجام حسابرسی و بررسی صورت بودجه و هزینه سالیانه شورای اسلامی شهر تهران گزارش حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران در سال ۱۳۸۵ که طی نامه به شماره ۱۶۰/۱۴۲۶۷ به تاریخ ۸۸/۹/۲۹ رئیس محترم کمیسیون اقتصادی، برنامه و بودجه و امور حقوقی به ضمیمه گزارش تفریغ بودجه ارسال و در دویست و چهل و پنجمین جلسه رسمی - علنی - فوق العاده شورای اسلامی شهر تهران منعقد به تاریخ ۸۸/۹/۲۹ اعلام وصول شده و بررسی آن در ردیف چهارم دستور دویست و چهل و پنجمین جلسه علنی - فوق العاده شورای اسلامی شهر تهران به شماره ۱۶۰/۱۴۰۴۷ به تاریخ ۸۸/۹/۲۵ قرار گرفته و در جلسه مزبور که با حضور نمایندگان محترم شهرداری تهران و اتفاق اعضای شورای اسلامی شهر تهران در روز یکشنبه بیست و نهم آذرماه سال ۱۳۸۸ در محل تالار شورا و به صورت رسمی منعقد شد مفاد آن مطرح و پس از قرائت و استماع گزارش حسابرس قانونی در مورد صورت های مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه سال ۱۳۸۵ شورای اسلامی شهر تهران مفاد گزارش کمیسیون اقتصادی، برنامه و بودجه و امور حقوقی شورای اسلامی شهر تهران در خصوص تفریغ بودجه سال ۱۳۸۵ شورای اسلامی شهر تهران نیز مطرح و پس از قرائت و استماع گزارش مزبور و مذاکرات انجام شده کفایت مذاکرات اعلام و در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده



جمهوری اسلامی ایران

شورای اسلامی شهرستان

تاریخ ۸۸/۱۱/۶

شماره ۱۶۰/۱۳۶۴/۱۶۶۳۷

پیوست

اخذ رأی انجام شد که به اتفاق آرای موافق (پانزده رأی) اعضای شورای اسلامی شهر تهران حاضر در جلسه در زمان رأی گیری (پانزده نفر) به تصویب رسید.

به پیوست متن مصوبه مزبور به انضمام گزارش حسابرس را جهت آگاهی و اقدام، ایفاد و ابلاغ می نماید.

بدیهی است وفق ماده هشتادم (۸۰) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۳/۱ و اصلاحات قانونی بعدی آن، مصوبه مزبور در صورتی که تا دو هفته پس از تاریخ ابلاغ مورد اعتراض مسئولین ذیربط قرار نگیرد لازم الاجرا خواهد بود. ۱۸۷۲۷۸۰۰

با احترام

مهدی چمران

رئیس شورای اسلامی شهر تهران

۸۸/۱۱/۷

رونوشت :

- ۱- رئیس محترم مجمع نمایندگان استان تهران در مجلس شورای اسلامی جهت استحضار و ابلاغ به نمایندگان محترم مردم تهران .
- ۲- روسای محترم کمیسیون های اصلی شورای اسلامی شهر تهران جهت استحضار و رویت دیگر اعضای محترم آن کمیسیون ها.
- ۳- استاندار محترم تهران جهت استحضار .
- ۴- فرماندار محترم تهران جهت استحضار .
- ۵- رئیس محترم شورای اسلامی استان تهران جهت استحضار .
- ۶- اداره فن آوری اطلاعات شورای اسلامی شهر تهران جهت درج در پایگاه اینترنتی شورا .
- ۷- دفتر هیئت رئیسه و مصوبات (۱۸۸) .



جمهوری اسلامی ایران

شورای اسلامی شهرستان

تاریخ

شماره

پیوست

متن مصوبه

"تفريغ بودجه سال ۱۳۸۵ شورای اسلامی شهر تهران"

«مشمول بر ماده واحده به انضمام گزارش حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران در سال مالی منتهی به بیست و نهم اسفندماه سال ۱۳۸۵ ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران»

مصوب دویست و چهل و پنجمین جلسه رسمی - علنی - فوق العاده

شورای اسلامی شهر تهران (دوره سوم)

به تاریخ یکشنبه بیست و نهم آذرماه

سال ۱۳۸۸

(۸۸/۳/۲۴۵/۴)

این مصوبه در پایگاه اینترنتی شورای اسلامی شهر تهران به نشانی WWW.Shora-tehran.ir

قابل دسترسی است.



جمهوری اسلامی ایران

شورای اسلامی شهر تهران

تاریخ
شماره
پیوست

ماده واحده

در اجرای بندهای دوازدهم (۱۲)، سیام (۳۰) و سی و یکم (۳۱) ماده هفتاد و یکم (۷۱) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۳/۱ و اصلاحات قانونی بعدی آن و به استناد مفاد گزارش حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران در خصوص صورت‌های مالی سال ۱۳۸۵ شورای اسلامی شهر تهران و پیشنهادات ارائه شده در آن که ضمیمه این مصوبه می‌باشد و همچنین تفریغ بودجه شورای اسلامی شهر تهران ضمن تأیید گزارش حسابرس به منظور اصلاح حساب‌ها برابر گزارش اعلام شده، با استناد به مفاد ماده هشتم (۸) از آیین‌نامه اجرایی تشکیلات انتخابات داخلی و امور مالی شوراهای اسلامی شهرها مصوب ۷۸/۱/۱۱ هیأت وزیران خزانه‌دار شورای اسلامی شهر تهران موظف است در خصوص موارد به شرح ذیل اقدامات لازم را معمول نماید و گزارش مربوط را حداکثر ظرف مدت یک ماه از تاریخ ابلاغ این مصوبه به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید.

الف - در مورد مطالبات شورای اسلامی شهر تهران از اشخاص حقیقی و حقوقی به شرح جداول شماره یک و دو (پیوست) اقدامات اداری و قانونی لازم را معمول و تعیین تکلیف نماید.

ب - در خصوص مطالبات از واحدهای تابعه شهرداری تهران به شرح جدول شماره سه (پیوست) از طریق واحدهای مزبور نسبت به تسویه حساب فی‌مابین برابر مقررات جاری اقدام نمایند.

ج - در ارتباط با سپرده‌های واریزی به صندوق‌های قرض‌الحسنه به شرح جدول شماره چهار (پیوست) نسبت به استرداد مانده سپرده‌ها اقدام و وجوه دریافتی را به حساب شورای اسلامی شهر تهران واریز نمایند.

د - در خصوص مانده حساب پیش‌پرداخت‌های پرداختی به اشخاص حقیقی و حقوقی برابر قراردادهای منعقد و کار انجام شده مورد تأیید به شرح جدول شماره پنج (پیوست) نسبت به اعمال تسویه حساب مربوط اقدام نمایند.

ه - در خصوص وام‌های پرداختی به موسسه قرض‌الحسنه بسیجیان، تعاونی اعتباری شهر و تعاونی مسکن شورای اسلامی شهر تهران به شرح جدول شماره شش (پیوست) با توجه به عدم رعایت مفاد ماده هفتاد و نهم (۷۹) قانون شهرداری‌ها و ماده شانزدهم (۱۶) آیین‌نامه مالی



جمهوری اسلامی ایران

شورای اسلامی شهر تهران

تاریخ

شماره

پیوست

شهرداری مرجع شورا و عدم اخذ تضمین کافی و روشن نبودن نحوه و چگونگی بازپرداخت وام‌های اعطایی گزارش لازم تهیه و ارائه شود.

و - آیین‌نامه اجرایی در خصوص چگونگی انجام هزینه‌ها و استقرار کنترل‌های داخلی موثر بر اساس آیین‌نامه مالی شهرداری‌ها و با استفاده از توصیه‌های حسابرسی مندرج در بند دهم گزارش حسابرس و دستورالعمل مناسب به منظور چگونگی پرداخت کمک‌های اعطایی از محل مواد شانزدهم (۱۶) و هفدهم (۱۷) بودجه سالیانه تهیه و تدوین و جهت تصویب به شورای اسلامی شهر تهران ارائه شود.

ز - تدابیری اتخاذ گردد تا هر ساله قبل از بستن حساب‌های شهرداری نسبت به تدوین تراز مالی و تفریغ بودجه شورا اقدام و مانده وجوه هزینه نشده شورا به حساب شهرداری تهران واریز شود. م/ ۲۷۶۸

Shakhes Andishan

Certified Public Accountants

Tehran Stock Exchange Approved Auditors

WWW.SHAKHESAF.IR

info@SHAKHESAF.IR

موسسه حسابرہ شاخص اندیشان

(حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس اوراق بهادار تهران



دوره ۲۹ - ۸۸ فروردین ۱۳۸۵

شورای اسلامی شهر تهران

گزارش حسابرس مستقل

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵



تهران، نفت شمالی، پلاک ۱۱۴/۳۱ - واحدهای ۲۳ و ۲۲، تلفن: ۲۲۹۰۴۲۰۰، ۲۲۹۰۴۱۹۹، ۲۲۹۰۲۴۸۴-۸۶، فکس: ۲۲۲۷۲۱۹۰

Apt # 114/31, North Naft Ave, Tehran-Iran Tel: (+9821)22904199, 22904200, 22902484-86, Fax: (+9821)22272190



بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل

به شورای اسلامی شهر تهران

۱- ترازنامه شورای اسلامی شهر تهران در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵ و صورت هزینه های انجام شده آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۸ پیوست ، مورد حسابرسی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت این صورتهای مالی به عهده هیات رئیسه شورا است و مسئولیت این موسسه اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی مزبور بر اساس حسابرسی انجام شده است.

۲- به استثنای محدودیت مندرج در بند ۳ زیر، حسابرسی این موسسه براساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه، حسابرسی را چنان برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود اشتباه یا تحریفی با اهمیت در صورتهای مالی اطمینانی معقول به دست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه ای به شواهد و مدارک پشتوانه مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است به گونه ای که همراه با سایر رسیدگیها ، مبنایی معقول برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی فراهم آورد.

۳- حسابهای دریافتنی موضوع یادداشتهای ۲ الی ۵ صورتهای مالی، بشرح جدول زیر شامل مبلغ حدود ۶۰۸/۸ میلیون ریال اقلام راكد و نقل از سنوات قبل می باشد که اقدامات بعمل آمده جهت تسویه حساب با آنان تا کنون به نتیجه نهایی منجر نگردیده است. لذا آثار تعدیلات احتمالی ناشی از تعیین تکلیف و تسویه حساب این اقلام در حال حاضر مشخص نمی باشد.

شرح	یادداشت	مبلغ - میلیون ریال
مطالبات از اشخاص	۲-۱	۹۰/۶
ادارات کل و موسسات وابسته	۲-۲	۹۸/۷
سپرده های دریافتنی	۳	۴۱۰
علی الحسابها و پیش پرداختها	۴	۹/۵
		۶۰۸/۸



گزارش حسابرس مستقلبه شورای اسلامی شهر تهران

۴- اظهار نظر حرفه ای :

- به نظر این موسسه، به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۳ ضرورت می یافت، صورتهای مالی یاد شده در بالا وضعیت مالی شورای اسلامی شهر تهران ناشی از معاملات نقدی را در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵ و هزینه های پرداخت شده را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه های با اهمیت، طبق مبانی حسابداری نقدی به نحو مطلوب نشان می دهد.

- گزارش تفریغ بودجه (خلاصه تعادل درآمدها و هزینه ها) با توجه به اهداف تعیین شده مورد بررسی قرار گرفت و با توجه به نتایج حاصل، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب شورا باشد جلب نگریده است.

۵- اقدامی جهت استرداد مبلغ ۸ / ۹۷۶۱ میلیون ریال مازاد اعتبارات دریافتی در سنوات گذشته بعنوان کمک دریافتی بعمل نیامده است.

۶- استقرار سیستم های حسابداری و نظام کنترلهای داخلی متناسب با موضوع فعالیت شورا نقش بسزایی در افزایش دقت و رعایت اصول و موازین قانونی، کیفیت اطلاعات و ارائه بموقع گزارشات داخلی و مدیریتی و ایجاد شفافیت مالی دارا می باشد. این موسسه در جریان حسابرسی سال مالی منتهی به تاریخ گزارش به مواردی بشرح زیر برخورد نموده است که با توجه به اهمیت موضوع پیشنهاد می شود نسبت به بازنگری در رویه های عملیاتی بشرح زیر اقدام بعمل آید.

- اصلاح نظام شماره گذاری و کدینگ حسابداری متناسب با موضوع فعالیت و اصلاح طبقه بندی حسابها با توجه به ماهیت رویدادهای مالی

- پیش بینی کنترلهای داخلی از قبیل ممیزی اسناد، ابطال اسناد هزینه، اخذ مجوز هزینه و رسید دریافت کنندگان و تکمیل چرخه اطلاعاتی جهت اطلاع بموقع امور مالی از کلیه رویدادهای مالی و ثبت صحیح آنان

- پرداخت بموقع کسورات قانونی

- تدوین آئین نامه چگونگی پرداخت کمک موضوع اعتبارات ماده ۱۶ و ۱۷

- تهیه صورت ریز اموال نزد شورا و تحویل آنان به شهرداری در اجرای مفاد ماده ۲۰ و ۲۱ آئین نامه اجرای تشکیلات انتخابات داخلی و امور مالی شورا .





گزارش حسابرس مستقل

به شورای اسلامی شهر تهران

- اخذ تضامین از کلیه تنخواه داران و تسویه حساب با آنان در پایان سال مالی.
- تسویه حساب با نمایندگان در پایان دوره فعالیت
- تهیه لیست اموال و بروز رسانی پلاک کوبی اموال.

بتاریخ: ۱۸ خرداد ماه ۱۳۸۸

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

(حسابداران رسمی)

کوروش شایان

۸۰۰۴۱۹

علیرضا شایان

۸۱۱۰۳۰



شورای اسلامی شهر تهران
صورت‌های مالی به انضمام یادداشتهای توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

بسمه تعالی

احتراماً به پیوست صورت‌های مالی شورای اسلامی شهر تهران برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۵ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه		
۲	۱- ترازنامه	
۳	۲- صورت درآمد و هزینه	
۱۴ الی ۱۲	۳- یادداشتهای توضیحی	
امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی
	رئیس شورای اسلامی شهر تهران	آقای مهندس چمران
	معاون امور اجرائی شورای اسلامی شهر تهران	آقای کاشانی



۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی ها و ارزش ویژه	۱۳۸۵/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائیهها
ریال			ریال		
		بدهیهای جاری:			دارائیههای جاری:
۳۰۷,۹۱۰,۰۹۷	۶	حسابها و اسناد پرداختنی	۲,۵۷۶,۹۷۳,۹۸۹	۱	بانکها
۳۰۷,۹۱۰,۰۹۷		جمع بدهیهای جاری	۲,۵۵۴,۴۶۶,۱۶۵	۲	علی الحسابها
			۶۲۷,۱۹۷,۶۲۱	۳	سپرده های دریافتنی
			۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	علی الحسابها و پیش پرداختها
		ارزش ویژه:	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	وام ها
۹,۷۵۸,۳۲۹,۷۷۶		تفاوت درآمد و هزینه انباشته			
۹,۷۵۸,۳۲۹,۷۷۶		کسری درآمد بر ارزش ویژه			
۱۰۰,۶۶,۱۳۹,۸۷۳		جمع بدهیها و ارزش ویژه	۱۰۰,۶۶,۳۳۷,۷۷۵		جمع دارائیهها

شاخص اندیشان
ترازنامه



۱۳۸۵	یادداشت	
ریال		
۸,۲۲۰,۶۸۶,۴۹۴	۷	هزینه های پرسنلی
۱۸,۷۸۴,۱۵۱,۳۲۷	۷	هزینه های اداری و عمومی
۱۲۹,۲۲۵,۲۰۰	۷	هزینه های سرمایه ای
۳,۱۴۳,۶۴۴,۲۶۷	۷	هزینه های انتقالی
۳۰,۲۷۷,۷۰۷,۲۹۰		جمع هزینه ها

گردش هزینه انباشته

(۳۰,۲۷۷,۷۰۷,۲۹۰)		جمع هزینه های سال
۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸	اضافه میشود: دریافت های انتقالی
---		پرداخت های انتقالی
۶,۷۲۲,۲۹۲,۷۱۰		مازاد دریافتها بر هزینه های سال
۳۰,۳۷۶,۸۶۰,۱۷		مازاد (کسری) دریافت بر هزینه ابتدای دوره
(۱,۷۴۸,۹۵۱)		تعدیلات سنواتی
۳,۰۳۵,۹۳۷,۰۶۶		مازاد (کسری) دریافتها بر هزینه پس از تعدیلات
۹,۷۵۸,۲۲۹,۷۷۶		مازاد (کسری) دریافتها بر هزینه انباشته



شورای اسلامی شهر تهران
صورت‌های مالی به انضمام یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱- موجودی نقد و بانک

- موجودی نقد و بانک به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

شرح	۱۳۸۵
موجودی نزد بانک ها	ریال
تنخواه گردانها	۲,۳۳۹,۲۴۱,۹۸۹
	۲۳۷,۷۳۲,۰۰۰
	<u>۲,۵۷۶,۹۷۳,۹۸۹</u>

۱-۱- مانده حساب نزد بانک در تاریخ ترازنامه بشرح زیر تفکیک می‌گردد:

نام	شماره حساب	شعبه	۱۳۸۵
بانک ملی	۵۴۶۴۷	شهرداری مرکز	ریال
بانک ملی	۹۰۱۸۳	شهرداری مرکز	۱۴,۰۰۰
			۲,۳۳۹,۲۲۷,۹۸۹
			<u>۲,۳۳۹,۲۴۱,۹۸۹</u>

۲- حسابهای دریافتنی

- حسابهای دریافتنی در پایان سال مالی مورد گزارش بشرح ذیل می‌باشد:

شرح	۱۳۸۵
حسابهای دریافتنی اشخاص	ریال
حسابهای دریافتنی ادارات کل	۱۰۳,۹۲۴,۱۲۴
حسابهای دریافتنی موسسات وابسته به شورا	۱۳۵,۰۰۷,۱۷۳
	۱۶,۵۳۴,۸۶۸
	<u>۲۵۵,۴۶۶,۱۶۵</u>



شورای اسلامی شهر تهران
صورت‌های مالی به انضمام یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱-۲- حسابهای دریافتنی اشخاص به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

شرح	۱۳۸۵
نمایندگان:	ریال
۱- مطالبات از اعضاء شورای اسلامی شهر	۵۸,۹۱۲,۹۸۴
۲- مطالبات از سایر اشخاص و کارکنان	۴۵,۰۱۱,۵۹۰
جمع کل	۱۰۳,۹۲۴,۱۲۴

۱-۱-۲- مطالبات از نمایندگان شورا بشرح جدول ذیل می‌باشد:

نام	مبلغ	توضیحات
آقای اصغر زاده	۱,۷۸۳,۳۰۰	ازبابت هزینه خلافی اتومبیل و هزینه موبایل در اختیار
آقای رضوی	۱۸,۱۴۷,۹۶۴	خسارت اتومبیل در اختیار - هزینه موبایل قبل از سال ۱۳۸۴
آقای محمود علیزاده طباطبائی	۲۱,۶۹۴,۴۷۰	خسارت اتو مبیل در اختیار - هزینه خلافی اتومبیل سال ۱۳۸۲
حسن زیاری	۲,۲۸۳,۸۰۰	-----
حمزه شکیب	۶,۴۳۴,۶۵۰	-----
سایر	۸,۶۱۹,۰۰۰	
	۵۸,۹۱۲,۹۸۴	

- تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ حدود ۸/۶ میلیون ریال بدهی آقایان زیاری و شکیب و ۴/۷ میلیون ریال مطالبات از سایر نمایندگان تسویه شده است.
 - بدهی سایر اشخاص بشرح ذیل می‌باشد:

نام	سمت	مبلغ	توضیحات
مهدی کاوه	رئیس دفتر شورا	۱,۷۹۷,۱۵۰	از بابت هزینه خلافی اتومبیل، تلفن همراه و خسارت وارده به اتومبیل
احمد نجفی نژاد	راننده آقای علیزاده عضو شورا	۱۰,۳۳۰,۰۰۰	از بابت هزینه سفر کربلا، خسارت مفقود شدن ضبط و خسارت اتومبیل
محمد حسین عرفاتی		۹,۵۰۶,۰۰۰	هزینه اجاره ۲ خط تلفن همراه و سایر هزینه های کنگره منشور شهر تهران
امیر حسین سعیدایی	کارمند شورا	۱,۹۶۵,۰۰۰	خلافی اتومبیل و خسارت وارده به اتومبیل
سعید زینب	قائم مقام خزانه دار	۵,۸۹۵,۸۵۰	خلافی اتو مبیل، خسارت تعمیر گوشی تلفن و علی الحساب دریافتی
محسن لطفی	مسئول سایت کامپیوتر	۵,۹۲۸,۳۹۹	
سایر		۹,۵۸۹,۱۹۱	
جمع		۴۵,۰۱۱,۵۹۰	



شورای اسلامی شهر تهران
صورتهای مالی به انضمام یادداشتهای توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۲-۲- حسابهای دریافتنی - ادارات کل

- مطالبات از ادارات کل جمعاً به مبلغ ۱۳۵ میلیون ریال عمدتاً از اقلام ذیل تشکیل می گردد:

شرح	۱۳۸۵
حسابهای دریافتنی - ادارات کل خدمات اداری شهر	ریال
حسابهای دریافتنی ادارات کل شهرداری منطقه ۱۹	۵۲,۸۱۳,۹۴۴
حسابهای دریافتنی ادارات کل سازمان پارکها	۳۷,۷۵۸,۱۴۶
جمع کل	۴۴,۴۳۵,۰۸۳
	۱۳۵,۰۰۷,۱۷۳

۲-۲-۱- مطالبات سنواتی از شهرداری منطقه ۱۹ و سازمان پارکها در سنوات قبل از بابت هزینه حقوق و مزایا پرسنل می باشد که ضرورت دارد نسبت به تعیین و تطبیق حساب با سازمانهای یاد شده و تصمیم گیری در خصوص نحوه تسویه اقدام بعمل آید.

۲-۲-۳- مطالبات از موسسات وابسته به شورا به مبلغ ۱۶/۵ میلیون ریال نقل از سنوات قبل از بابت بخشی از هزینه های تایید نشده نشریه ایران شورا می باشد.

۳- حساب سپرده های دریافتنی

مانده حساب سپرده ها در پایان سال مالی ۱۳۸۵ بشرح زیر می باشد:

شرح	۱۳۸۵	کارکرد
	ریال	
صندوق تعاون حضرت امام خمینی	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پرداخت وام به پرسنل
صندوق قرض الحسنه قبا	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پرداخت وام به افراد بی بضاعت
صندوق قرض الحسنه امام خمینی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پرداخت وام به افراد بی بضاعت
اداره کل پشتیبانی شهرداری	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
صندوق قرض الحسنه وفاق سبز	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

- مطالبات از اداره کل پشتیبانی و خدمات عمومی از بابت بخشی از مخارج انجام شده در سنوات قبل می باشد که بدلیل عدم ارائه اسناد و مدارک هزینه تا کنون نسبت به تسویه و اعمال حساب اقدام نشده است.



شورای اسلامی شهر تهران
صورتهای مالی به انضمام یادداشتهای توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۵- وام ها

-مانده حساب وام بشرح زیر تفکیک می گردد:

شرح	۱۳۸۵
موسسه قرض الحسنه بسیجیان	ریال
تعاونی اعتباری شهر	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعاونی مسکن شورای شهر	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۶- حسابهای پرداختنی

مانده حسابهای پرداختنی در پایان سال مالی مورد گزارش بشرح زیر می باشد:

شرح	۱۳۸۵
مالیات پرداختنی	ریال
اقساط پرسنل	۷۱,۱۸۶,۶۶۵
پرداختنی از بابت جرائم غیبت مکسوره از پرسنل	۱۰,۴۴۰,۴۴۷
سایر	۱۲۷,۳۷۴,۵۹۲
	۹۸,۹۰۸,۳۹۳
	۳۰۷,۹۱۰,۰۹۷

۶-۲-مانده حساب اقساط وام کسر شده و پرداخت نشده از پرسنل که عمدتاً سنواتی می باشد بشرح زیر می باشد:

شرح	ریال
اقساط وام کسر شده از حقوق و مزایای اسفند ۸۵ پرسنل	۱,۴۳۲,۹۰۰
اقساط وام کسر شده از حقوق و مزایای سالهای قبل که تا تاریخ گزارش نسبت به پرداخت آن به موسسات وام دهنده اقدام نشده است.	۹,۰۰۷,۵۴۷
	۱۰,۴۴۰,۴۴۷



شورای اسلامی شهر تهران
صورت‌های مالی به انضمام یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۴- علی الحسابها و پیش پرداختها

مانده حساب علی الحسابها و پیش پرداختها در پایان سال مالی مورد گزارش بشرح ذیل می‌باشد:

شرح	۱۳۸۵
خانم فاطمه جوکامی	ریال
شرکت خدمات اداری شهر	۹,۵۰۰,۰۰۰
موسسه آصف	۵۰۵,۱۹۷,۶۲۱
	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰
	۶۲۷,۱۹۷,۶۲۱

۴-۱- پرداخت علی الحساب به خانم جوکامی در سنوات گذشته و از بابت انجام کار خلاصه نویسی مصوبات شورا می‌باشد که علیرغم انقضاء قرارداد، تصمیم گیری در خصوص نحوه اعمال حساب پرداختهای انجام شده بعمل نیامده است.

۴-۲- پیش پرداخت به اندیشکده صنعت و فناوری از بابت قرارداد تدوین برنامه توسعه اطلاعاتی و برنامه جامع فناوری اطلاعات شهر تهران به مبلغ یک میلیارد ریال می‌باشد. موضوع قرارداد در زمان پیش بینی شده به اتمام نرسیده است. و بموجب صورتجلسه ستادفناوری اطلاعات شهر با توجه به حجم کار انجام شده مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال به پیمانکار و بدون کسر کار کسورات قانونی و کسر پیش پرداخت، پرداخت شده است. همچنین تضمین در قبال پیش پرداخت انجام شده اخذ نگردیده است.



شورای اسلامی شهر تهران
صورتهای مالی به انضمام یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۳-۶- تفکیک جرائم غیبت پرسنل و اعضاء شورا به شرح زیر می‌باشد:

ریال	شرح
۳۴,۶۶۵,۴۶۷	جریمه غیبت کسر شده از حقوق کارمندان
۴۶۸,۴۶۸	جریمه غیبت کسر شده از دستمزد کارگران
۳۵,۵۰۰,۰۰۰	جریمه غیبت کسر شده از دریافتی های اعضاء شورا
۵۶,۷۴۰,۶۵۷	جریمه غیبت کسر شده از دستمزد کارکنان قراردادی شورا
۱۲۷,۳۷۴,۵۹۲	

۱-۳-۶- تفکیک جرائم مکسوره از حقوق کارمندان بشرح زیر می‌باشد:

ریال	شرح
۳۳,۱۳۶,۶۰۳	جرائم کسر شده و منظور شده در سال تا پایان سال ۱۳۸۴
۱,۵۲۸,۸۶۴	جرائم کسر شده در طول سال ۱۳۸۵
۳۴,۶۶۵,۴۶۷	جمع کل

۲-۳-۶- جرائم مکسوره از حقوق و دستمزد کارکنان قراردادی به شرح زیر می‌باشد:

ریال	شرح
۵۳,۱۷۳,۲۵۷	جرائم غیبت کسر شده از کارکنان قراردادی تا پایان سال ۱۳۸۴
۳,۵۶۷,۴۰۰	جرائم غیبت کسر شده از کارکنان قراردادی در سال مالی مورد گزارش (۱۳۸۵)
۵۶,۷۴۰,۶۵۷	

۷ - هزینه های جاری

- هزینه های جاری شورای اسلامی شهر تهران در سال مالی مورد گزارش به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۸۵	شرح
ریال	
۸,۲۲۰,۶۸۶,۴۹۶	هزینه پرسنلی
۱۸,۷۸۴,۱۵۱,۳۲۷	هزینه های اداری
۱۲۹,۲۲۵,۲۰۰	هزینه های سرمایه ای
۳,۱۴۳,۶۴۴,۲۶۷	هزینه های انتقالی
۳۰,۲۷۷,۷۰۷,۲۹۰	



شورای اسلامی شهر تهران
صورتهای مالی به انضمام یادداشتهای توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۷-۱- هزینه های پرسنلی به شرح زیر تفکیک می گردد:

شرح	۱۳۸۵
حقوق کارمندان ثابت	ریال ۳۴۳,۰۹۳,۰۴۴
حقوق کارگران رسمی	۳۱۰,۸۰۶,۶۵۲
حقوق مامورین انتظامی	۱۰,۶۳۳,۴۲۲
	۶۶۴,۵۳۳,۱۱۸
مزایا و کمکهها:	
مزایای کارمندان ثابت	۱,۷۸۱,۰۶۸,۳۸
هزینه نهار	۴۹۶,۲۴۵,۹۰۰
مزایای کارگران رسمی	۱۵,۸۶۷,۳۵۰
مزایای ماموریت انتظامی	۱,۹۴۲,۴۸۹
فوق العاده، اضافه کاری، ایام تعطیل	۱,۶۳۷,۹۵۲,۹۵۴
بازنشستگی، بیمه، پس انداز	۵۰۴,۳۲۹,۲۴۶
کمک غیر نقدی، کمک عائله مندی	۱,۵۶۸,۲۷۴,۹۷۰
پاداش و عیدی	۱,۵۵۰,۴۷۲,۱۶۱
جمع	۸,۲۲۰,۶۸۶,۴۹۶

۷-۳- هزینه های اداری و عمومی

- هزینه های اداری بشرح زیر می باشد:

شرح	ریال
ماموریت، هزینه سفر	۷۲۷,۰۸۸,۹۴۰
اجاره بهاء و کرایه	۱۸۰,۵۱۴,۰۰۰
خدمات قراردادی	۱۷,۴۹۷,۷۰۸,۳۲۷
	۱۸,۷۸۴,۱۵۱,۳۲۷



شورای اسلامی شهر تهران
صورت‌های مالی به انضمام یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۱-۳-۷ - خدمات قراردادی

- خدمات قراردادی بشرح ذیل می‌باشد:

شرح	۱۳۸۵
نگهداری و تعمیرات وسائل اداری	ریال
نگهداری و تعمیرات ماشین الات و وسائط نقلیه	۹,۵۵۵,۷۰۰
هزینه چاپ	۲۵۹,۸۳۷,۰۵۷
هزینه جشن، پذیرائی و سوگواری	۷۲۴,۷۹۹,۹۰۰
هزینه های آموزشی، مطالعاتی و تحقیقاتی	۲۲۵,۱۱۰,۱۱۴
هزینه های بانکی	۱,۳۱۷,۷۶۶,۰۰۰
حق جلسه، حق الزحمه، حق التدریس	۲۹۲,۰۰۰
سایر خدمات قراردادی	۳,۰۷۳,۰۷۷,۶۵۰
هزینه واگذاری خدمات شهری و اداری به بخش خصوصی	۱,۰۳۹,۲۸۱,۳۵۱
	۱۰,۸۴۷,۹۸۸,۵۵۵
	<u>۱۷,۴۹۷,۷۰۸,۳۲۷</u>

۴-۷ - هزینه های سرمایه ای

هزینه های سرمایه ای بشرح ذیل می‌باشد:

شرح	ریال
ماشین آلات و تجهیزات عمده	۵۹,۶۹۰,۰۰۰
کالای مصرف نشدنی	۶۹,۵۳۵,۲۰۰
	<u>۱۲۹,۲۲۵,۲۰۰</u>



شورای اسلامی شهر تهران
صورت‌های مالی به انضمام یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۵

۵-۷- هزینه های انتقالی

هزینه های انتقالی به مبلغ ۳,۱۴۳,۶۴۴,۲۶۷ ریال به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

شرح	۱۳۸۵
کمک به موسسات عام المنفعه (بخش خصوصی)	ریال
کمک به اشخاص و موسسات خصوصی	۱,۴۴۷,۷۱۰,۰۰۰
کمک هزینه ازدواج و جهیزیه	۱,۴۵۷,۴۴۳,۰۰۰
اعطای جوایز و کمک هزینه تحصیلی به دانش آموزان	۴۱,۰۶۵,۰۰۰
دیون با محل	۱۴,۴۴۴,۰۰۰
دیون بلا محل	۹۱,۲۶۳,۰۰۰
	۶۱,۷۱۹,۲۶۷
	<u>۳,۱۴۳,۶۴۴,۲۶۷</u>

۸- وجوه انتقالی

۸-۱- عملکرد سال ۱۳۸۵ شورای اسلامی شهر تهران در ارتباط با وجوه انتقالی بشرح ذیل می‌باشد:

شرح	اعتبار مصوب	تعهد	هزینه واقعی سال ۸۵	مانده اعتبار
فصل اول - هزینه های پرسنلی	۸,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰	----	۸,۲۲۰,۶۸۶,۴۹۶	۲۸,۳۱۳,۵۰۴
فصل دوم - هزینه های اداری	۱۹,۷۵۷,۰۰۰,۰۰۰	----	۱۸,۷۸۴,۱۵۱,۳۲۷	۹۷۲,۸۴۸,۶۷۳
فصل سوم - هزینه های سرمایه ای	۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۲۲۵,۲۰۰	۱۰,۷۷۴,۸۰۰
فصل چهارم - هزینه های انتقالی	۳,۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	----	۳,۱۴۳,۶۴۴,۲۶۷	۵۱۰,۳۵۵,۷۳۳
جمع کل	<u>۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۵۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۳۰,۲۷۷,۷۰۷,۲۹۰</u>	<u>۱,۵۲۲,۲۹۲,۷۱۰</u>

