



تاریخ: ۲۲/۰۴/۱۴۰۰

شماره: ۷۶۵۶/۲۷۹۶/۱۶۰

پیوست: ۲

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای بیروز حناچی

شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه گزارش حسابرسی صورتهای مالی سال ۱۳۹۴ سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران

سلام علیکم؛

در اجرای مفاد بند سی ام (۳۰) ماده هشتادم (۸۰) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۰۳/۰۱ و اصلاحات بعدی آن، گزارش حسابرسی صورتهای مالی سال ۱۳۹۴ سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران تهیه شده توسط مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان به عنوان حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران به شماره ۱۴۸۲۶/۱۵۹۱۳ مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۷ به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع شد. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور (کمیته بودجه و نظارت) به شماره ۱۶۰/۲۱۸۲۹ مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۲ موضوع در سیصد و هشتمین جلسه شورا منعقد در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۵ مورد بررسی قرار گرفت و در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و ۳۱ برگ گزارش و جداول پیوست (ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رأی انجام شد که با اکثریت آرای موافق (شانزده رأی) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (ازنوزده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی گیری) به تصویب رسید.

وفق ماده نودم (۹۰) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۰۳/۰۱ و اصلاحات بعدی آن، مصوبه مزبور در صورتی که تا دو هفته پس از تاریخ ابلاغ مورد اعتراض مسئولین ذیربط قرار نگیرد لازم الاجرا خواهد بود. ۲۷۹۶م/۵/۴۰۰

محمّد هاشمی

رئیس شورای اسلامی شهر تهران

رونوشت: - جناب آقای دکتر عبدالرضا رحمانی فضلی وزیر محترم کشور جهت استحضار.

- رئیس محترم مجمع نمایندگان استان تهران در مجلس شورای اسلامی جهت استحضار و ابلاغ به نمایندگان محترم مردم تهران.

- فرماندار محترم تهران جهت استحضار.

- جناب آقای بشیر نظری عضو محترم شورا و رئیس کمیته تنقیح مصوبات جهت استحضار.

- اعضای محترم شورای اسلامی شهر تهران جهت استحضار.

- رئیس محترم شورای اسلامی استان تهران جهت استحضار.

- دفتر هیات رئیسه و مصوبات (گزارش ۵۶۵/۵- شناسه: ۲۷۹۶).



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

مشخصات مصوبه

عنوان:

« گزارش حسابرسی سال مالی ۱۳۹۴ سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران »

(مشتمل بر ماده واحده و ۳۱ برگ گزارش و جداول پیوست)

(ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران)

به انضمام گردش کار تصویب

شناسه مصوبه : ۲۷۹۶

رده‌بندی مصوبه : (۵/۴۰۰/۳۰۸/۵)

مصوب سیصد و هشتمین جلسه

دوره پنجم شورای اسلامی شهر تهران

به تاریخ پانزدهم تیرماه سال ۱۴۰۰

این مصوبه در پایگاه اینترنتی شورای اسلامی شهر تهران به نشانی <http://laws.tehran.ir>

قابل دسترسی است.





شماره مصوبه: ۲۷۹۶

رده بندی مصوبه: ۵/۳۰۸/۱۴۰۰/۵

ماده واحده:

در اجرای بندهای (ب) و (ج) ماده چهل و چهار (۴۴) آیین نامه مالی شهرداری ها و بند سی ام (۳۰) ماده هشتاد (۸۰) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران مصوب ۱۳۷۵/۳/۱ و اصلاحات بعدی آن، گزارش حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران در خصوص بررسی صورت های مالی سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران در سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ مشتمل بر ۳۱ برگ گزارش و جداول پیوست که جزء لاینفک این مصوبه و ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران می باشد، به عنوان سند حسابرسی سال ۱۳۹۴ سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران مورد بررسی قرار گرفت و شورا پس از استماع گزارش حسابرس و پاسخ های شهرداری تهران تکالیف زیر را در اعلام موارد نقض و تخلف بر اساس مقررات قانونی مصوب نمود.

الف) سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران مکلف است؛

- ۱- حداکثر ظرف مدت سه ماه توضیحات و مستندات خود را در خصوص:
 - ۱-۱- آخرین وضعیت بدهی مالیاتی
 - ۱-۲- فراهم آوردن سوابق و مدارک مد نظر حسابرس منتخب شورا جهت اصلاح ثبت نادرست بخشی از رویدادهای مالی ناشی از ارائه خدمات به معاونت فنی و عمرانی شهرداری تهران
 - ۱-۳- عدم توجه به مفاد تبصره (۷) و ماده (۴۰) قانون مالیات بر ارزش افزوده مبنی بر قابلیت تهاتر و یا استرداد مالیات و عوارض خرید کالاها و خدمات توسط شهرداری ها، عدم ثبت نام در سامانه مالیات و عوارض ارزش افزوده و عدم تنظیم اظهارنامه های مالیاتی
 - ۱-۴- دلایل عدم درج مبلغ بودجه دریافتی در چارچوب موافقتنامه شماره ۳۶۰۱۴۱ مورخ ۱۳۹۴/۳/۲۷ در گزارش تطبیق عملیات سازمان با بودجه مصوب شورای اسلامی شهر تهران
 - ۱-۵- آخرین وضعیت اجرای تکالیف مقرر در شورای عادی سالانه سازمان به تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۲۰
 - ۱-۶- اجرایی نشدن مفاد اساسنامه سازمان (شامل عدم تشکیل جلسات شورای سازمان هر ماه یکبار، تشکیل جلسات هیات مدیره عمدتاً با حضور ۳ نفر از اعضای هیات مدیره و عدم انتخاب یک عضو علی البدل هیات مدیره توسط شورای سازمان) و اقدامات صورت گرفته جهت اصلاح این رویه
 - ۱-۷- رعایت قوانین و مقررات و تعهد به ایجاد فرصت های برابر در ترک تشریفات در قراردادهای منعقد
 - ۱-۸- دلایل تعلل و اقدامات صورت گرفته جهت بررسی و تصویب مجدد آیین نامه های سازمان در چارچوب قوانین و مقررات با توجه به اساسنامه جدید ابلاغی
 - ۱-۹- دلایل تأخیر در ارائه تفریغ بودجه به همراه گزارش عملکرد سال ۱۳۹۴ به بازرس سازمان





رده‌بندی مصوبه: ۵/۳۰۸/۵/۱۴۰۰/۵

شناسه مصوبه: ۲۷۹۶

- ۱۰-۱- دلایل عدم ارائه مدارک رعایت بند(ح) اساسنامه سازمان در خصوص شرایط مدیر عامل سازمان به حسابرس منتخب
- ۱۱-۱- ابهام مطرح شده پیرامون رعایت آئین نامه اداری و استخدامی مصوب شورای سازمان جهت تعیین حقوق و مزایای کارکنان (در نظر گرفتن ماهیانه ۷۰ ساعت اضافه کاری مازاد بر ساعت حضور کارکنان) و استظهار این امر به تصویب شورای سازمان
- ۱۲-۱- دلایل عدم ارائه گزارش فعالیت و وضع عمومی سازمان (ارائه شده به مجمع عمومی سازمان) به حسابرس منتخب شورا
- را در اختیار حسابرس منتخب شورا و شورای اسلامی شهر تهران قرار دهد.

ب) شهرداری تهران موظف است:

- ۱- با ایجاد هماهنگی میان سازمان‌ها و سازمان املاک و مستغلات امکان بررسی اسناد مالکیت زمین و ساختمانهای شهرداری تهران از سوی حسابرسان منتخب شورا را فراهم آورد.
- ۲- ظرف مدت سه ماه گزارشی از اقدامات صورت گرفته جهت اصلاح و ارتقاء سیستم بودجه‌ریزی به منظور دستیابی به قابلیت انطباق میان ارقام واقعی و بودجه دریافتی را به اطلاع شورای اسلامی شهر تهران برساند.
- ۳- با تهیه دستورالعمل‌های مناسب و نظارت بر اجرای آن‌ها از رعایت قانون ارتقاء سلامت اداری و مقابله با فساد (به خصوص ماده ۲۲) اطمینان حاصل نماید.
- ۴- با تهیه دستورالعمل‌های مناسب و نظارت بر حسن اجرای آن‌ها نسبت به رعایت آئین‌نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی اطمینان حاصل نماید... ۵/۱۴۰۰ م ۲۷۹۶





بسمه تعالی

شماره نامه: ۱۴۸۲۶/۱۵۹۱۳
 تاریخ: ۱۳۹۷/۰۸/۰۷
 پیوست: دارد

جناب آقای مهندس هاشمی
ریاست محترم شورای اسلامی شهر تهران

با سلام؛

احتراماً، به پیوست ۴ جلد گزارش حسابرس مستقل - سازمان مشاور فنی مهندسی شهرداری تهران، سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ «به همراه دو نسخه CD» ایفاد می گردد. خواهشمند است وصول آنرا اعلام فرمائید.

مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان
 حسابداران رسمی
 محاسبی الهامی بدارن رسمی جیانگیر رضائی
 ۱۳۸۲

شماره: ۱۷ - ۹ - ۱۳۹۷/۸/۰۷
 ۱۶۰۲۵۱۵۲



✓ رونوشت: جناب آقای دکتر الویری - ریاست محترم کمیسیون برنامه

Shakhes Andisha

Certified Public Accountants

Tehran Stock Exchange Approved Auditors

WWW.SHAKHESAF.IR

Shakhes23@gmail.com

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

(حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس اوراق بهادار تهران



سازمان مشاور فنی مهندسی شهر تهران

گزارش حسابرسی مستقل

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴



Apt # 22 & 23, No. 39, Dr. Mosaddegh
(North Naft) Ave., Tehran, Iran
Zip Code: 1919733179

Tel.: (+98 21) 22904199 - 200
22265026 , 22902484 - 6
Fax: (+98 21) 22272190

تلفن واحد ۲۳: ۲۲۹۰۴۱۹۹ - ۲۰۰ ، ۲۲۲۶۵۰۲۶
تلفن واحد ۲۲: ۲۲۹۰۲۴۸۴ ، ۲۲۹۰۲۴۸۵ - ۶
۲۲۲۷۲۱۹۰
فکس:

تهران، خیابان دکتر محمد مصدق (نفت شمالی)، نبش
خیابان نهم، طبقه فوقانی بانک سپه، پلاک ۳۹، طبقه ۶
کد پستی: ۱۹۱۹۷۳۳۱۷۹
واحد های ۲۲ و ۲۳



سازمان مشاور فنی مهندسی شهر تهران

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	گزارش حسابرس مستقل
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان و گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۳۱	یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی



**گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)****سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران****مبانی اظهار نظر مشروط**

(۴) به شرح یادداشت ۱۲ توضیحی صورتهای مالی، برای سنوات مالی ۱۳۸۱، ۱۳۸۲ و ۱۳۸۵ بموجب برگهای قطعی مالیات عملکرد جمعاً مبلغ ۶.۴۷۷ میلیون ریال مورد مطالبه قرار گرفته که ضمن احتساب ذخیره از این بابت سازمان به نحوه صدور برگهای مذکور اعتراض نموده که نتیجه آن تاکنون به سازمان ابلاغ نشده است. همچنین برگ تشخیص مالیات عملکرد سنوات مالی ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۴ بدلیل عدم ارسال اظهارنامه مالیاتی (مطابق تبصره ذیل ماده ۱۹۳ ق.م.م و تبصره ۲ ماده ۱۱۹ قانون برنامه پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران شرط استفاده از معافیت منوط به ارایه اظهارنامه مالیاتی می باشد.) تاکنون توسط مقامات مالیاتی صادر نگردیده است. هر چند تعدیل صورتهای مالی از بابت مالیات سنوات مالی ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۴ از این بابت امری ضروری بوده، لیکن بدلیل عدم وجود شواهد کافی و مناسب و همچنین نحوه عمل حوزه مالیاتی در خصوص وصول مالیات از واحد مورد گزارش، آثار مالی ناشی از تعدیلات مورد لزوم از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

(۵) همانگونه که در یادداشت های ۳-۶ و ۱۶ توضیحی صورتهای مالی براساس رویه مورد استفاده سازمان مبلغ ۷۷.۱۲۷ میلیون ریال از درآمدهای ارایه خدمات بدلیل ارسال صورت حساب و عدم تأیید آن توسط کارفرما تا تاریخ ترازنامه در حسابهای کنترلی منظور گردیده که این امر مغایر با استانداردهای حسابداری می باشد. با توجه به نحوه فعالیت واحد مورد گزارش با معاونت فنی و عمرانی شهرداری تهران ضرورت دارد با توجه به سوابق همکاری در خصوص نحوه و چگونگی میزان تأیید صورت حسابها حداقل مبلغ قابل بازیافت در این خصوص در حسابها به عنوان درآمد در حسابها مورد شناسایی قرار گیرد. هر چند تعدیل صورتهای مالی از این بابت امری ضروری بوده لیکن بدلیل عدم ارایه سوابق و مدارک مورد نیاز در خصوص رویه حسابداری یاد شده، تعیین آثار مالی تعدیلات مورد نیاز برای این مؤسسه امکانپذیر نگردیده است.

اظهار نظر مشروط

(۶) به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۵ و ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی سازمان مشاور فنی و مهندسی شهرداری تهران و عملکرد و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

(۷) با توجه به اینکه طبق مفاد تبصره (۷) و ماده (۴۰) قانون مالیات بر ارزش افزوده، مالیات و عوارض هایی که در موقع خرید کالاها و خدمات توسط شهرداری ها برای انجام وظایف و خدماتی قانونی پرداخت میگردد، طبق مقررات قانونی یاد شده قابل تهاثر و یا استرداد خواهد بود. در حالیکه تا پایان سال مالی مورد گزارش مبالغ مالیات و عوارض ارزش افزوده پرداختی، بدلیل عدم ثبت نام در سامانه مالیات و عوارض ارزش افزوده و تنظیم اظهارنامه های مالیاتی تماماً در هرسال مالی به حسابهای جاری ثبت شده خدمات ارائه شده منظور گردیده است. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.





بنام خدا

گزارش حسابرسی مستقل**به شورای اسلامی شهر تهران****سازمان مشاور فنی مهندسی شهر تهران****گزارش نسبت به صورتهای مالی**

مقدمه

۱) صورتهای مالی سازمان مشاور فنی مهندسی شهر تهران شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری با هیات مدیره سازمان است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است. به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی در باره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی سازمان بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران، مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه سازمان و سایر موارد لازم را به شورای اسلامی شهر تهران گزارش کند.



**گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)****سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران**

۸) به شرح یادداشت ۷-۱ توضیحی صورتهای مالی، به دلیل نگهداری اسناد مالکیت ساختمانهای مورد استفاده سازمان در سازمان املاک و مستغلات شهرداری تهران، امکان مشاهده عینی اسناد مالکیت برای این مؤسسه فراهم نگردیده است. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۹) صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴ توسط حسابرس منتخب شورای سازمان مورد رسیدگی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۶ اردیبهشت ۱۳۹۵ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

۱۰) تا تاریخ تهیه این گزارش، صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ مؤسسه حسابرسی منتخب شورای اسلامی شهر تهران در دسترس این مؤسسه قرار نگرفته، رسیدگی این مؤسسه به ارقام مقایسه ای مندرج در صورتهای مالی پیوست، تسری نیافته است.

۱۱) طبق روش مورد عمل سازمان، مبالغ صورت وضعیت کارکرد پیمانکاران (مشاوران) تا پایان هر سال مالی که به واحد فنی و مهندسی سازمان ارائه گردیده و لیکن تایید نشده در دفاتر مالی سازمان انعکاس نیافته است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی**گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس**

۱۲) گزارش تطبیق عملیات سازمان با بودجه مصوب شورای اسلامی شهر تهران برای سال ۱۳۹۴ مورد رسیدگی قرار گرفت و به استثنای اینکه مبلغ بودجه دریافتی در طی سال در چارچوب موافقتنامه شماره ۳۶۰۱۴۱ مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۲۷ در گزارش درج نشده و نهایتاً ارقام واقعی و بودجه دریافتی بدلیل میانی متفاوت قابلیت مقایسه ندارد، به موارد بااهمیتی حاکی از مغایرت اطلاعاتی مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد جلب نگردیده است.

۱۳) طبق تکالیف مقرر در شورای عادی سالانه سازمان به تاریخ ۹۴/۳/۲۰ مواردی به شرح ذیل به نتیجه قطعی نرسیده است:

۱-۱۳) در خصوص تعیین و تکلیف مطالبات راکد و سنواتی حداکثر تا پایان سال ۱۳۹۴

۲-۱۳) اقدام جهت تعیین وضعیت قطعی مالیات بر درآمد سازمان با هماهنگی اداره کل امور مجامع

۳-۱۳) اقدام بابت تعیین تکلیف مالیات بر ارزش افزوده سازمان و در صورت امکان استرداد مبلغ مالیات پرداختنی.

۱۴) اهم موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه سازمان به شرح ذیل می باشد:

۱-۱۴) عدم تشکیل جلسات شورای سازمان هر ۶ ماه یکبار.

۲-۱۴) تشکیل جلسات هیات مدیره عمدتاً با حضور ۳ نفر از اعضای هیات مدیره.

۳-۱۴) عدم انتخاب یک عضو علی البدل هیات مدیره توسط شورای سازمان.

۱۵) در پاره ای از موارد قراردادهای منعقد از طریق ترک تشریفات مناقصه، با مجوز هیات مدیره و کمیته فنی صورت گرفته است.

۱۶) آئین نامه های سازمان در چارچوب قوانین و مقررات باتوجه به اساسنامه جدید ابلاغی مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۱۴

سازمان بررسی و تصویب مجدد نگردیده است.



**گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)****سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران**

۱۷) ارائه تفریغ بودجه به همراه گزارش عملکرد سال ۱۳۹۴ که در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۴ می بایست تا پایان خرداد سال ۱۳۹۵ به بازرس سازمان ارائه می گردید که این امر در مهلت زمانی مذکور صورت نپذیرفته است.

۱۸) طبق ماده چهاردم، بند (ح) اساسنامه مدیرعامل سازمان می بایست از بین شاغلین رسمی شهرداری و یا با سابقه فعالیت حداقل هشت سال سابقه کار قراردادی در شهرداری تهران به عنوان مدیرعامل با حکم رئیس شورا منصوب گردد که در این خصوص مدارکی به این مؤسسه ارائه نشده است.

۱۹) سازمان در سال مالی مورد گزارش بطور میانگین ماهیانه ۷۰ ساعت اضافه کاری مازاد بر ساعت حضور کارکنان (به استناد دستورالعمل اجرائی نحوه محاسبه و پرداخت مزایای غیر مستقیم شهرداری تهران) پرداخت نموده است. از آنجایی که سازمان دارای آئین نامه اداری و استخدامی مصوب شورای سازمان جهت تعیین حقوق و مزایای کارکنان خود می باشد، لذا هرگونه اقدام جهت ترمیم حقوق کارکنان می بایست مطابق آئین نامه مذکور انجام و تغییر آن با رعایت قوانین و مقررات شهرداری منوط به تصویب شورای سازمان باشد.

۲۰) معاملات مندرج در یادداشت ۲۴ صورت های مالی، به عنوان کلیه معاملات موضوع ماده ۱۸ اساسنامه سازمان که طی سال مالی مورد گزارش صورت گرفته، در زمان انجام عملیات حسابرسی توسط هیات مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده و مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات فوق با کسب مجوز از هیات مدیره انجام گردیده و این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات سازمان انجام نگرفته باشد، برخورد ننموده است.

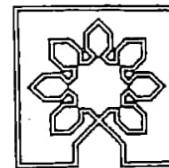
۲۱) تا تاریخ تهیه این گزارش، هیات مدیره سازمان گزارش فعالیت و وضع عمومی سازمان را که به منظور تقدیم به مجمع عمومی سالانه به شورای سازمان ارایه می نماید در دسترس این مؤسسه قرار نگرفته است.

۲۲) عملیات سازمان در انطباق با الزامات ارتقاء سلامت اداری و مبارزه با فساد در چارچوب چک لیست ابلاغی توسط این مؤسسه مورد بررسی قرار گرفته و به استثناء ماده ۲۲ قانون مذکور در خصوص مجوز شورای عالی انفورماتیک به موارد بااهمیتی برخورد نشده است.

۲۳) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیت حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ: ۱۰ اردیبهشت ۱۳۹۷





تاریخ
شماره
پیوست

سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

شورای محترم سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران

با احترام

به پیوست صورت های مالی سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	تراز نامه
۲	صورت درآمد (هزینه)
۳	مازاد (کسری) درآمد به هزینه - انباشته
۳	صورت جریان وجوه نقد
۴	یادداشت های توضیحی
۵	الف - تاریخچه فعالیت
۵	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۴	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۲/۲۵ به تایید هیئت مدیره سازمان رسیده است.

نام اعضای هیئت مدیره	سمت	امضاء
آقای علیرضا جاوید	رئیس هیئت مدیره	
آقای محمدحسین رئیس	عضو هیئت مدیره	
آقای هادی اسپندیاری	عضو هیئت مدیره	
آقای حسین هادیانی	عضو هیئت مدیره	
آقای طهمین احمدپور	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	



پست گزینش
شماره ۱۵۹۷۶-۱۴۴۱۳-حافظ شمالی، شماره ۵۵۹ صندوق پستی ۱۵۸۲۵۱۶۸ فاکس ۸۸۹۰۱۸۴۴
شاخص اندیشان



Handwritten signature and date

استان قم، شهرستان قم، بخش مرکزی، دهستان مرکزی، روستای ...

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

مردان و زنان و کودکان و ...

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

جمع

۷۷۳'۶۵۰'۷۰۰'۵۷۱ ۷۸۴'۷۸۱'۸۱۱'۶۱۶

تاریخ ۱۳۹۴

تاریخ

سازمان مشاورین فرهنگی و هنری شهرداری تهران

صورت درآمد (هزینه)

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶۰,۱۸۸,۷۸۹,۱۱۳	۳۹۲,۶۷۹,۳۸۲,۹۵۰	۱۶ درآمد ارائه خدمات
(۲۳۷,۱۷۷,۰۲۰,۱۴۵)	(۳۵۸,۵۸۴,۳۹۷,۳۸۲)	۱۷ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۲۳,۰۱۱,۷۶۸,۹۶۸	۳۴,۰۹۴,۹۸۵,۵۶۸	مازاد درآمده هزینه - ناخالص
(۲۴,۵۶۹,۹۰۵,۱۸۴)	(۳۴,۸۵۶,۰۸۳,۸۹۳)	۱۸ هزینه های اداری و عمومی
	۷۶۵,۶۱۷,۴۶۶	۱۹ سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱,۵۵۸,۱۳۶,۳۱۶)	۴,۵۱۹,۱۴۲	مازاد درآمده هزینه - عملیاتی
۱,۵۸۹,۴۶۸,۲۳۲	۵۴,۱۵۰,۲۰۵	۲۰ خالص سایر درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی
۳۱,۳۳۲,۰۱۶	۵۸,۶۶۹,۳۴۷	مازاد درآمده هزینه - خالص

گردش حساب مازاد (کسری) درآمده هزینه - انباشته

۳۱,۳۳۲,۰۱۶	۵۸,۶۶۹,۳۴۷
۱۱,۴۹۶,۷۹۳	۴۲,۸۲۸,۸۰۹
۱۱,۴۹۶,۷۹۳	۴۲,۸۲۸,۸۰۹
۴۲,۸۲۸,۸۰۹	۱۰۱,۴۹۸,۱۵۶
	(۴۲,۸۲۸,۸۰۹)
۴۲,۸۲۸,۸۰۹	۵۸,۶۶۹,۳۴۷

مازاد درآمده هزینه - خالص
 مازاد درآمده هزینه - انباشته ابتدای سال - تعدیل نشده
 مازاد (کسری) درآمده هزینه - انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
 مازاد درآمده هزینه - قابل تخصیص
 تخصیص مازاد درآمده هزینه:
 مازاد درآمده هزینه تخصیص داده شده طی سال
 مازاد درآمده هزینه - انباشته پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت درآمد (هزینه) جامع محدود به صورت درآمد (هزینه) دوره است، لذا ارائه صورت درآمد (هزینه) جامع ضرورت نداشته است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

مست گزارش
 شخص اندیشان



همکار حساب
 خزانه

سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

یادداشت	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی ۲۱	۴۰۰.۳۸۰.۳۵۰.۹۹۴	۵.۳۶۹.۵۱۵.۲۳۹
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری نزد بانک	۲۳.۷۹۴.۳۲۷	۳۳.۵۶۷.۸۰۰
سود پرداختی	(۴۲.۸۲۸.۸۰۹)	۳۳.۵۶۷.۸۰۰
	(۱۹.۰۳۴.۴۸۲)	
فعالیت‌های سرمایه گذاری:		
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۳۰.۶۳۶.۳۴۰.۴۳۰)	(۳.۸۲۳.۵۵۱.۴۶۲)
وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر داراییها	(۳۳۳.۲۵۷.۰۰۴)	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰
وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود	(۶۵۴.۰۰۰.۰۰۰)	(۱.۹۵۰.۰۰۰)
وجوه حاصل از کاهش سرمایه گذاریها	.	(۵۰۰.۰۰۰)
وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	.	۷۳.۱۱۷.۰۰۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۳۱.۶۲۳.۵۹۷.۴۳۴)	(۳.۴۵۲.۸۸۴.۴۶۲)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۸.۳۹۵.۷۱۹.۰۷۸	۱.۹۵۰.۱۹۸.۵۷۷
مانده وجه نقد در آغاز سال	۶.۱۰۸.۰۱۳.۸۱۷	۴.۱۵۷.۸۱۵.۲۴۰
مانده وجه نقد در پایان سال	۱۴.۵۰۳.۷۳۲.۸۹۵	۶.۱۰۸.۰۱۳.۸۱۷

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

مستگزارش
شخص اندیشان



مختص حساب
مزارش

۱-۱- کلیات

سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران در اجرای سیاست خود کفایی شهرداری تهران و به منظور بهبود در امور فنی و عمرانی شهر تهران به استناد ماده ۸۴ و بند ۱۳ از ماده ۴۵ قانون شهرداریها (که بموجب آن موسسات وابسته به شهرداری که دارای شخصیت حقوقی بشوند، می توانند با اصول بازرگانی اداره شوند)، توسط شهرداری تهران تاسیس شده است. اساسنامه سازمان به تصویب وزارت کشور رسیده و طی نامه شماره ۵۰۴۱-۵۵/۱۶۰ مورخ ۱۳۶۹/۱۰/۴ توسط معاون هماهنگی امور عمرانی وزارت کشور و قائم مقام جانشین شورای اسلامی شهر تهران و اصلاحیه برخی از مواد اساسنامه طی شماره ۲۰۸۵/۱۳/۳۴ مورخ ۱۳۷۲/۲/۸ از سوی وزارت کشور جهت اجرا به شهرداری تهران ابلاغ گردیده است. آگهی تاسیس سازمان در تاریخ ۱۳۶۹/۱۲/۸ از طریق روزنامه رسمی شماره ۱۳۳۹۶ انتشار یافته است. ضمناً اساسنامه جدید طی نامه شماره ۱۰/۱۱۰۸۴۳۹ مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۱۴ توسط شهرداری تهران جهت اجرا ابلاغ گردیده که به موجب آن سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران سازمانی غیر انتفاعی و وابسته به شهرداری است که مطابق با مفاد اساسنامه فعالیت می کند. مرکز اصلی سازمان واقع در تهران- خیابان حافظ شمالی، شماره ۵۵۹ است.

۱-۲- فعالیت اصلی

۱-۲-۱- اهداف سازمان در چارچوب وظایف و ماموریتهای شهرداری تهران و در راستای تحقق راهبردهای سند طرح جامع شهر تهران و برنامه های مصوب پنج ساله شهرداری عبارت است از:

ارنقاء کمی و کیفی خدمات مشاور، طراحی، کنترل طرحها و پژوهش های کاربردی جهت رفع نیازهای اساسی شهر تهران در امور فنی و مهندسی.

۱-۲-۲- موضوع فعالیت سازمان طبق ماده ۵ اساسنامه عبارتست از:

- الف) انجام مطالعات و طراحی پروژه های مورد نیاز شهرداری تهران (از قبیل ابنیه، تاسیسات، راه ها، بوستان ها، پایانه ها، شهرسازی، مسیل ها و هدایت آبهای زیرزمینی، سطحی و فضاها، زیر سطحی و سایر موارد مرتبط
- ب) انجام خدمات نقشه برداری.
- ج) بررسی و تصویب گزارشها و طرحهای تهیه شده توسط مشاوران پروژه های شهرداری.
- د) انجام نظارت عالی بر رعایت مشخصات و ضوابط فنی در طرحهای معماری، ساختمانی، عمرانی و تاسیساتی در چارچوب ضوابط و مقررات موضوعه در پروژه های فنی و عمرانی شهرداری تهران.
- ه) انجام پژوهش های کاربردی در ارتباط با نیازهای فنی و مهندسی شهرداری تهران.
- و) انجام آزمایش های مقاومت مصالح، ژئوتکنیک و سایر آزمایشهای مورد نیاز پروژه های عمرانی شهرداری تهران.
- ز) انعقاد قراردادهای لازم در ارتباط با موضوع فعالیت سازمان.

۱-۲-۱- فعالیت اصلی سازمان در سال جاری انجام خدمات فنی و مهندسی بر روی پروژه اجرا شده از سوی شهرداری تهران و ارائه خدمات آزمایشگاهی و مکانیک خاک به شهرداریهای مناطق و موسسات تابعه شهرداری تهران بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

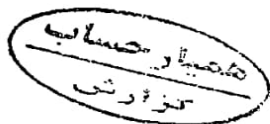
میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی سال بالغ بر ۲۳۶ نفر (سال قبل بالغ بر ۲۳۸ نفر) بوده است.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

چهره گزاری

شخص اندیش



۳- خلاصه رویه های حسابداری

۳-۱ الف: صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری رویه های معمول در شهرداری تهران و اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی (در موارد مقتضی با استفاده از ارزش های جاری) تهیه گردیده است.

ب: دوره عمل بودجه:

دوره عمل بودجه تا آخر اردیبهشت ماه سال بعد خواهد بود و هزینه های پرداخت نشده و تعهداتی که تا آخر اسفند ماه هر سال تحقق یافته باشد تا خاتمه دوره عمل بودجه از محل اعتبارات مربوطه قابل پرداخت خواهد بود.

۳-۲ سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش در ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارائی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۳ داراییهای نامشهود

استهلاک دارایی نامشهود با عمر مفید معین به روش خط مستقیم با نرخ استهلاک ۵ ساله مستهلاک میگردد.

۳-۴ داراییهای ثابت مشهود

۳-۴-۱ داراییهای ثابت انتقالی از شهرداری تهران به عنوان آورده غیر نقدی به بهای ارزیابی و داراییهای خریداری شده بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یابیهود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلاک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۴-۲ استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ درصد	نزولی
تاسیسات	۷ درصد	نزولی
وسائط نقلیه	۲۵ و ۳۰ درصد	نزولی
وسایل چاپ و تکثیر	۵ ساله	خط مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
لوازم و تجهیزات	۱۰ ساله	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل میشود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار و یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

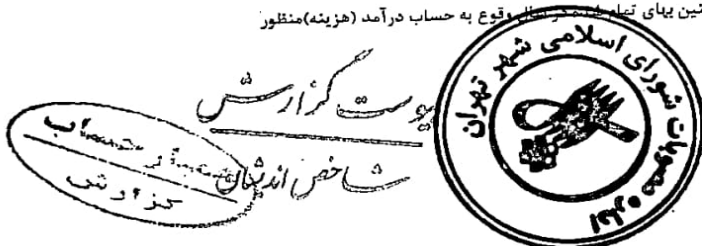
۳-۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۳-۶ روش شناسایی درآمد و هزینه خدمات ارائه شده:

۳-۶-۱ صورتحساب درآمد خدمات فنی و مهندسی بر مبنای صورت وضعیت مشاور پروژه بعلاوه ۳۰٪ ضریب مدیریت انجام غیرمستقیم خدمات مطالعات فنی و یا ۱۲٫۵٪ خدمات مدیریت طرح تنظیم و مطابق موافقتنامه با شهرداری تهران و متناسب با پیشرفت پروژه به عنوان درآمد سال شناسایی می گردد و مابقی در حساب کنترلی شناسایی و ثبت می گردد. همچنین بهای تمام شده وقوع به حساب درآمد (هزینه) منظور میشود.

۳-۶-۲ درآمد ژئوتکنیک بر مبنای صورتحساب صادره می باشد.



سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۵,۹۵۴,۰۸۹,۸۱۷	۱۴,۳۵۸,۳۶۳,۳۵۹	۴-۱	موجودی نزد بانکها
۱۵۳,۹۲۴,۰۰۰	۱۴۵,۳۶۹,۵۳۶	۴-۲	تنخواه گردانها
۶,۱۰۸,۰۱۳,۸۱۷	۱۴,۵۰۳,۷۳۲,۸۹۵		

۴-۱- موجودی نزد بانکها متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۵,۶۸۹,۵۷۰,۸۲۸	۱۴,۱۰۱,۶۷۳,۸۴۸	بانک شهر شعبه حافظ شمالی جاری ۱۰۰۱۸۷۷۹۷۵
۲۰۹,۷۲۱,۳۴۵	۲۳۳,۵۱۵,۶۷۲	بانک شهر سپرده کوتاه مدت شماره ۷۰۰۷۹۲۷۵۸۹۳۳
۵۴,۷۹۷,۶۴۴	۲۳,۱۷۳,۸۳۹	بانک شهر جاری ۱۰۰۱۲۷۵۷۷۴
۵,۹۵۴,۰۸۹,۸۱۷	۱۴,۳۵۸,۳۶۳,۳۵۹	

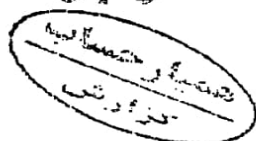
۴-۲- موجودی تنخواه گردانها شامل اقلام ذیل است :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱۴,۳۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰	تنخواه امور مالی (صندوق)
۱۳۹,۶۲۴,۰۰۰	۱۳۸,۶۶۹,۵۳۶	تنخواه مشترک مدیریت عامل و معاون مالی سازمان
۱۵۳,۹۲۴,۰۰۰	۱۴۵,۳۶۹,۵۳۶	



پرو است گزارش

شخص اندیشان



۵- حسابها و اسناد دریافتی تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۳	۱۳۹۴	ماده طبق دفاتر	ذخیره م.م	خالص	خالص	یادداشت
						حسابهای دریافتی تجاری:
۱۱۸,۵۷۱,۵۱۳,۴۱۳	۱۴۵,۰۴۵,۶۰۲,۸۲۱	۱۵۱,۰۷۲,۹۷۹,۵۲۱	(۶,۰۲۷,۳۷۶,۷۰۰)			اشخاص وابسته
۳,۳۵۳,۲۲۲,۸۵۶	۵۷۷,۰۵۶,۳۱۹	۱,۸۰۴,۸۶۸,۷۲۷	(۱,۲۲۷,۸۱۲,۴۱۸)			سایر مشتریان
۱۲۱,۹۲۴,۷۳۶,۲۶۹	۱۴۵,۶۲۲,۶۵۹,۱۴۰	۱۵۲,۸۷۷,۸۴۸,۲۵۸	(۷,۲۵۵,۱۸۹,۱۱۸)			
						حسابهای دریافتی غیر تجاری:
۵,۲۷۴,۹۵۲,۹۳۶	۲۲,۳۱۷,۶۴۷,۳۶۹	۲۲,۳۱۷,۶۴۷,۳۶۹	.			مهندسين مشاور
۵۶,۳۴۱,۴۰۸	۵۶,۳۴۱,۴۰۸	۵۶,۳۴۱,۴۰۸	.			سپرده حق بیمه
۴۶,۹۷۸,۶۹۰	۳۵,۴۷۸,۶۹۰	۳۵,۴۷۸,۶۹۰	.			آقای نجات تقیعی
۱۰,۲۶۶,۱۵۲	۲,۸۰۹,۱۴۹	۲,۸۰۹,۱۴۹	.			موسسات و شرکتهای
.	۹۰,۸۲۵,۸۰۰	۹۰,۸۲۵,۸۰۰	.			حساب جاری کارکنان
۵,۵۶۷,۱۳۶	.	.	.			سایر
۵,۳۹۴,۱۰۶,۳۲۲	۲۲,۵۰۲,۱۰۲,۴۱۶	۲۲,۵۰۲,۱۰۲,۴۱۶	.			
۱۲۷,۳۱۸,۸۴۲,۵۹۱	۱۶۸,۱۲۵,۷۶۱,۵۵۶	۱۷۵,۳۸۰,۹۵۰,۶۷۴	(۷,۲۵۵,۱۸۹,۱۱۸)			

۵-۱- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۳	۱۳۹۴	ماده طبق دفاتر	ذخیره م.م	خالص	خالص	ریال	ریال	ریال	ریال	
										معاونت فنی و عمرانی شهرداری تهران
۹۲,۰۱۶,۴۱۶,۰۷۵	۱۰۷,۰۶۳,۷۶۰,۹۲۰	۱۰۷,۰۶۳,۷۶۰,۹۲۰	.							سازمان مهندسی و عمران شهر تهران
۱۴,۵۵۳,۰۰۵,۴۹۶	۲۶,۳۷۰,۷۱۰,۳۸۷	۲۶,۳۷۰,۷۱۰,۳۸۷	.							سازمان پایانه‌ها (ترمیته‌ها)
۲,۶۴۱,۰۷۵,۳۹۹	۳,۵۰۲,۲۵۰,۹۵۰	۵,۴۴۱,۹۸۲,۷۷۰	(۱,۹۳۹,۷۳۱,۸۲۰)							شهرداری منطقه ۱۸
۱,۳۵۲,۷۲۰,۳۲۷	۲,۰۴۳,۱۰۸,۹۸۰	۲,۰۴۳,۱۰۸,۹۸۰	.							معاونت حمل و نقل و ترافیک شهرداری
۱,۰۲۰,۳۵۶,۳۲۱	۲۶۶,۴۶۴,۶۰۰	۲,۰۲۰,۳۵۶,۳۲۱	(۱,۷۵۳,۸۹۱,۶۲۱)							شهرداری منطقه ۱۳
۱,۰۰۲,۴۵۳,۸۰۰	۱,۷۷۳,۹۲۷,۸۰۶	۱,۷۷۳,۹۲۷,۸۰۶	.							سازمان بهشت زهرا
۶۹۰,۰۱۰,۰۴۵	۵۴۸,۴۶۴,۷۲۰	۱,۵۳۳,۸۰۵,۳۹۱	(۹۸۵,۳۴۰,۶۶۱)							شهرداری منطقه ۲۱
۱,۱۶۰,۲۷۲,۱۵۰	۱,۶۴۰,۲۷۲,۱۵۱	۱,۶۴۰,۲۷۲,۱۵۱	.							سازمان حمل و نقل و ترافیک تهران
۵۹۳,۹۸۸,۸۱۸	۵۳۷,۵۹۸,۶۷۳	۵۳۷,۵۹۸,۶۷۳	.							مرکز پیشگیری و مدیریت بحران شهر تهران
۴۶۲,۰۴۷,۰۱۳	۳۸۳,۲۲۳,۳۵۵	۴۷۲,۷۵۶,۸۱۰	(۷۷۲,۷۵۶,۸۱۰)							شهرداری منطقه ۲
۶۶۰,۸۹۳,۳۵۵	۳۸۳,۲۲۳,۳۵۵	۳۸۳,۲۲۳,۳۵۵	(۳۰۵,۷۵۰,۸۱۶)							شرکت لوسازی عباس آباد
۲۷۳,۹۲۷,۴۴۶	۲۷۳,۹۲۷,۴۴۶	۳۰۵,۷۵۰,۸۱۶	(۳۰۵,۷۵۰,۸۱۶)							شهرداری منطقه ۲۲
.	.	۱۶۸,۱۲۷,۲۷۸	(۱۶۸,۱۲۷,۲۷۸)							سازمان آتش نشانی
.	.	۱۶۷,۹۶۰,۵۵۵	(۱۶۷,۹۶۰,۵۵۵)							سازمان میادین میوه و تره بار (میادین)
.	.	۱۶۶,۰۵۵,۸۲۵	(۱۶۶,۰۵۵,۸۲۵)							شرکت تهران تدبیر بافت
۳۵,۳۴۳,۶۲۸	.	۱۶۱,۰۷۶,۳۲۹	(۱۶۱,۰۷۶,۳۲۹)							سازمان پارکها و فضای سبز شهر تهران
۸۲,۵۱۹,۳۹۱	.	۹۱,۷۵۰,۸۴۴	(۹۱,۷۵۰,۸۴۴)							شرکت سرمایه گذاری و مشارکت مردمی
۴۶,۴۸۰,۴۷۸	۸۵,۲۳۲,۳۰۵	۸۵,۲۳۲,۳۰۵	.							شهرداری منطقه ۱۹
۳۰,۵۳۳,۸۲۲	.	۵۳,۶۴۶,۸۲۸	(۵۳,۶۴۶,۸۲۸)							سازمان زیبا سازی شهر تهران
۲۴۱,۶۹۵,۳۰۶	۳۱,۴۸۵,۴۰۶	۳۱,۴۸۵,۴۰۶	.							شهرداری منطقه ۱۱
۲۱۸,۶۰۳,۱۳۹	۳۰,۷۴۶,۱۸۶	۳۰,۷۴۶,۱۸۶	.							شهرداری منطقه ۱۷
۳۰,۳۴۳,۴۸۲	.	.	.							شهرداری منطقه ۱۲
۲۹۰,۴۷۱,۱۵۳	.	.	.							شهرداری منطقه ۹
۱۴۹,۴۶۲,۱۰۱	.	.	.							شهرداری منطقه ۱۵
۱۳۸,۵۷۷,۸۲۹	.	.	.							شهرداری منطقه ۴
۱۳۸,۵۷۴,۲۸۹	.	.	.							شهرداری منطقه ۲
۸۹,۳۱۹,۸۹۶	.	.	.							شهرداری منطقه ۵
۸۳,۸۳۲,۵۹۹	.	.	.							شهرداری منطقه ۱
۸۴,۷۱۴,۶۱۶	.	.	.							شهرداری منطقه ۷
۳,۳۵۳,۲۲۲,۸۵۶	.	.	.							شرکت خاکریز آب
۴۰,۷۲۵,۵۳۳	.	.	.							شهرداری منطقه ۸
۱۱,۷۴۵,۴۰۲	.	.	.							شهرداری منطقه ۶
۱۰,۹۸۱,۲۳۵	.	.	.							شهرداری منطقه ۱۰
۴۲۰,۸۰۶	.	.	.							شهرداری منطقه ۱۴
۱۴۶,۹۰۸,۱۷۳	۱,۰۷۱,۳۷۴,۳۴۵	۲,۰۴۰,۴۷۴,۰۷۶	(۹۸۹,۰۹۹,۷۳۱)							سایر
۱۲۱,۹۲۴,۷۳۶,۲۶۹	۱۴۵,۶۲۲,۶۵۹,۱۴۰	۱۵۲,۸۷۷,۸۴۸,۲۵۸	(۷,۲۵۵,۱۸۹,۱۱۸)							

ماده های فوق عمدتاً مربوط به انجام خدمات مطالعاتی و طراحی پروژه ها و آزمایشگاه ژئوتکنیک می باشد

تکراسش
شخص نماینده



سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۵-۲- سایر حساب دریافتنی مهندسین مشاور به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
.	۱۴,۵۲۲,۵۱۳,۲۰۰	شرکت مهتاب قدس
.	۲,۸۵۶,۳۲۰,۱۴۵	عمران محیط زیست و طرح نو اندیشان
.	۲,۳۷۹,۲۰۰,۲۴۲	دانش پژوهان هنگام
۹۳۱,۱۵۰,۹۹۶	۱,۹۲۷,۱۵۱,۶۴۰	سازیان
۱,۹۳۲,۵۶۱,۴۲۵	۵۷۳,۰۰۰,۰۰۱	خدمات ایرانیان
۲,۰۱۳,۱۵۲,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	هگزا
۳۹۸,۰۸۸,۵۱۵	۵۰,۴۶۲,۱۴۱	سایر
۵,۲۷۴,۹۵۲,۹۳۶	۲۲,۳۱۷,۶۴۷,۳۶۹	

عمده حساب فوق بابت تهاتر مطالبات خرید تراکم واحد تجاری، تسهیلات از بانک شهر و مابه تفاوت بیمه مشاوران می باشد.

۶- پیش پرداختها

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۴,۹۱۳,۹۷۱,۱۸۱	۲۲,۵۲۴,۱۲۴,۵۶۹	۶-۱	پیش پرداخت به مهندسین مشاور
۷۳۱,۷۷۸,۲۲۵	۱,۷۳۰,۳۸۵,۵۰۱	۶-۲	سایر پیش پرداختها
۲۵,۶۴۵,۷۴۹,۴۰۶	۲۴,۲۵۴,۵۱۰,۰۷۰		



مستقر در شهر

شخص اندیشا
 همکار حساب
 سوزا

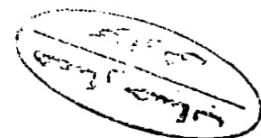
(۶-۶) پیش برد ساخت به مهندسین مشاور بابت پروژه های زیر می باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۲
ریال	ریال
۵,۳۷۵,۸۴۷,۰۹۵	۲,۷۱۱,۵۳۳,۵۵۹
۱,۸۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۶,۴۱۰,۰۰۰
۱,۵۲۳,۳۲۲,۰۰۰	۶۲۴,۵۵۴,۰۰۰
۹۰,۰۰۰,۳۴۲	۶۲۳,۵۳۲,۷۲۲
۷۶۹,۸۰۰,۴۰۸	۷۱۱,۷۲۳,۳۵۵
۷۲۸,۵۵۱,۴۳۶	۷۵۲,۶۶۰,۵۹۴
۶۷۰,۷۴۸,۳۷۵	۸۷۱,۹۷۲,۸۸۸
۵۸۹,۴۸۸,۶۸۴	۶۸۵,۲۳۷,۱۱۸
۵۸۳,۵۲۷,۵۰۰	۳۸۲,۴۷۲,۵۰۰
۵۳۷,۸۵۰,۰۰۰	۳۹۸,۵۲۵,۰۰۰
۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰
۳۷۹,۸۰۰,۳۹۴	۳۹۷,۸۰۰,۳۹۴
۳۳۸,۷۴۰,۰۰۰	۳۲۰,۹۴۰,۰۰۰
۳۷۰,۴۰۳,۷۱۱	۱۸۰,۹۵۴,۵۷۱
۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰
۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۱۰۶,۴۹۵,۹۶۴
۳۱۱,۶۹۱,۶۸۴	۳۶۴,۵۳۳,۵۲۸
۱۹۷,۸۳۴,۳۰۰	۹۸,۰۹۱,۳۰۰
۱۸۶,۷۶۰,۰۰۰	۱۴۶,۷۴۰,۰۰۰
۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۳۷۱,۹۴۱
۱۳۳,۵۴۲,۰۰۰	۵۲,۳۵۰,۰۰۰
۱۳۲,۷۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۱۲,۵۰۰
۱۳۰,۱۶۸,۰۰۰	۱۳۰,۱۶۸,۰۰۰
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۵,۳۴۱,۵۷۹	۱۱۵,۳۴۱,۵۷۹
۱۱۳,۵۵۲,۰۰۰	۱۰۸,۴۸۰,۵۰۰
۱۱۲,۴۲۴,۰۰۰	۱۰۱,۶۱۶,۰۰۰
	۳۷۷,۸۵۵,۳۶۰
۱۰۶,۶۳۰,۰۰۰	۹۰,۱۶۰,۰۰۰
۱۰۵,۸۴۰,۰۰۰	۳۹,۶۹۰,۰۰۰
۱۰۴,۹۶۰,۰۰۰	۵۱,۱۲۰,۰۰۰
۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۸۰۰,۰۰۰
۹۳,۶۵۰,۸۵۱	
۹۰,۳۰۰,۰۰۰	۹۰,۳۰۰,۰۰۰
	۶۵۸,۳۲۰,۰۰۰
۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰
۵۴,۲۵۰,۰۰۰	۳۹,۷۵۰,۰۰۰
	۶۴۱,۲۸۰,۰۰۰
۷۸,۱۹۰,۰۰۰	۶۱,۴۲۵,۰۰۰
	۵۳۵,۱۵۰,۰۰۰
۴۶,۸۸۰,۰۰۰	۹,۳۲۹,۳۵۴
۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۰۰,۰۰۰
۵,۸۸۵,۴۰۵,۸۲۲	۵,۴۱۶,۲۸۷,۱۲۲
۲۴,۸۱۳,۸۷۱,۱۸۱	۲۲,۵۳۴,۱۲۴,۵۶۹

شبکه آبهای سطحی حوزه غرب و چیتگر
بزرگراه کردستان از نیایش تا چمنان
پل بزرگراه رسالت از دریاچه چیتگر
طرح فضای زیر سطحی میدان هفت تیر
مشاوره کارفرمایی برای نظارت مدیریت طرح
شبکه آبهای سطحی حوزه آبریز مرکزی
طرح فضاهای زیر سطحی میدان صادقیه
بهسازی تقاطع شیخ فضل الله یاستارخان
ساماندهی مبادی (میدان غربی - تهران کرج)
ساماندهی پایانه غرب و پارک سوار آزادی
امکان سنجی تونل صیاد شیرازی
پل بتنی تقاطع بزرگراه پشت با خیابانهای رجایی عینی پرمونی مترو و راه آهن
بازنگری طرح جامع جمع آوری آبهای سطحی
ادامه بزرگراههای هفت و رسالت
طرح بهسازی تقاطع رسالت پارودخانه کن
طرح هندسی معابر بزرگراهی
طرح ۲ سطحی بزرگراه یادگار امام
تقاطع کمربندی شهرری با خدائیان اسلام
خدمات مدیریت آمایش و توسعه منطقه ۱۲
طرح بهسازی حافظ طالقانی
مسیر آزادگان از فتح تا جهاد
تقاطعهای بزرگراه مسیل کن با فتح
ساماندهی طرح شبکه معابر بزرگراهی
تعمیر نگهداری پلهای تهران (ساترویات پل)
سیستم گرمایش و سرمایش پایانه غرب
تقاطعهای شهیدباقری با گشتاسب فرجام رسالت
اتصال کمربندی شهر ری به کمربندی وزارت راه
طرح بهسازی جوانمرد قصاب
تهیه نظام و الگو نظارت و ارزشیابی پروژه ها
تقاطع بزرگراه تهران - کرج با همت
تقاطع غیر همسطح امام علی با ارتش
بزرگراه امام علی از خاوران تا بعثت
مسیر و تقاطع های بزرگراه امام علی از پیروزی
تقاطع های همت از هاشم زاده تا شهید باقری
بزرگراه یادگار امام از دستغیب تا آزاد راه ساوه
تقاطع کمربندی آزادگان شهرک چشمه
بزرگراه امام علی از الله دادی تا خاوران
مطالعات ساماندهی رودخانهها و قنوات در کره فرحزاد
تقاطع رینگاویل طرح شهر آفتاب و آزاد راه تهران قم
ساماندهی سرشاخه های تونل ۱۷ شهرنوور
مطالعات ساماندهی رودخانهها و قنوات
تقاطع رسالت با خیابان آیت
مطالعات ساماندهی رودخانهها و قنوات محدوده ورود
امام علی از باختر تا سیلان
کانال های هلال اخمر و هرنجی در منطقه ۲۰
سایر



پروژه گزارش
شخص اندیشان



سازمان بهداشت و آموزش پزشکی
جمهوری اسلامی ایران



ریال	ریال
۱۳۹۳	۱۳۹۴
۳۱۹,۴۳۷,۸۶۵	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۲,۳۳۰,۳۳۰	۵۸,۱۳۳,۳۳۲
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۶۱,۶۱۷,۸۴۷
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۶۳۴,۳۲۰
۱۳۱,۷۷۸,۲۲۵	۱,۷۳۰,۳۸۵,۵۰۱

شرکت های شهری (تامین نیروی انسانی)
شرکت سرویس شهیر (خدمات بیمه)
دینخواه (تعمیر دستگاه حفاری)
تیک فرجام (تعمیر دستگاه حفاری)
شرکت خودرو و سرویس شهری (قرارداد اجاره خودرو)
احمری (هزینه های ماهوریت زاین)
خدمات اداری شهری (تامین نیروی انسانی)
سایر

۲-۶- سایر پیش پرداختها شامل اقللام ذیل می باشد:

سازمان مشاوران معماری و مهندسی شهرداری تهران
دادن اشتیهای موضوعی صورتی مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴ شمسی

سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۷- داراییهای ثابت مشهود

مبلغ دفتری ریال		استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال						
۱۳۹۳	۱۳۹۴	مانده در پایان سال	استهلاک داراییهای نقل و انتقالات فروخته شده	استهلاک سال مالی	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات وسایر تغییرات	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	داراییهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در ابتدای سال	شرح اقلام
۶۵۱,۷۷۸,۲۱۸	۶۵۱,۷۷۸,۲۱۸	-				۶۵۱,۷۷۸,۲۱۸				۶۵۱,۷۷۸,۲۱۸	زمین
۴,۴۵۱,۶۶۵,۶۰۰	۳۰۰,۲۴۶,۶۵۴,۹۳۰	۲,۸۷۴,۸۵۵,۹۶۵	۱۷۵,۰۰۰	۳۱۳,۴۱۳,۹۴۲	۲,۵۶۱,۶۱۷,۰۲۳	۳۲,۸۹۹,۵۱۰,۸۹۵			۲۵,۸۸۶,۲۲۸,۲۷۲	۷۰,۱۳۲,۸۲۳,۶۲۳	ساختمانها و تاسیسات
۵,۲۲۱,۶۷۵,۴۴۹	۴,۸۸۷,۱۳۱,۹۵۵	۶,۳۳۴,۲۱۷,۷۴۱		۹۴۲,۳۳۴,۰۹۹	۵,۳۹۱,۸۸۲,۶۴۲	۱۱,۲۲۱,۳۴۹,۶۹۶			۶۰۷,۷۹۰,۶۰۵	۱۰,۶۱۳,۵۵۹,۰۹۱	لوازم فنی و تجهیزات
۵۷۹,۶۹۰,۹۴۴	۴۲۴,۳۳۹,۰۸۰	۲,۲۷۲,۹۹۲,۴۲۲		۱۶۳,۷۹۰,۳۶۴	۲,۱۰۹,۲۰۲,۵۵۸	۲,۶۹۷,۲۳۱,۵۰۲			۸,۳۳۸,۵۰۰	۲,۶۸۸,۸۹۲,۰۰۲	وسایل نقلیه
۴,۲۱۴,۹۵۷,۶۹۷	۶,۲۹۶,۴۸۰,۴۷۴	۶,۰۰۲,۸۷۸,۷۵۹		۹۴۸,۱۲۴,۲۵۳	۵,۰۵۴,۷۵۴,۵۰۶	۱۲,۳۹۹,۳۵۹,۲۳۳	۱۲,۱۷۰,۰۰۰		۳,۰۴۱,۸۱۷,۰۳۰	۹,۲۶۹,۷۱۲,۲۰۳	اثاثیه و منصوبات
۱۵,۱۱۹,۷۶۷,۹۰۸	۲۲,۲۸۴,۲۸۴,۶۵۷	۱۷,۴۸۴,۹۴۴,۸۸۷	۱۷۵,۰۰۰	۲,۳۶۷,۶۶۲,۶۵۸	۱۵,۱۱۷,۴۵۷,۲۲۹	۵۹,۷۶۹,۳۲۹,۵۴۴	۱۲,۱۷۰,۰۰۰		۲۹,۵۴۴,۱۷۴,۴۰۷	۳۰,۳۳۷,۲۲۵,۱۳۷	جمع
۱۹۹,۲۰۹ - ۷	۱۹۹,۹۸۵,۷۸۲			-		۱۹۹,۹۸۵,۷۸۲	۶۶۱,۰۸۴,۴۳۲		۶۶۱,۸۶۱,۱۴۷	۱۹۹,۳۰۹,۰۶۷	پیش پرداخت سرمایه
۲۲۳,۳۸۶,۰۰۰	۱,۳۲۶,۹۴۵,۳۰۸	-				۱,۳۲۶,۹۴۵,۳۰۸	۲۵,۹۰۸,۶۱۴,۲۷۲		۲۷,۰۱۲,۱۷۳,۵۸۰	۲۲۳,۳۸۶,۰۰۰	دارایی در جریان تکمیل
۱۵,۵۴۲,۳۶۲,۹۱۵	۴۲,۸۱۱,۳۱۵,۷۴۷	۱۷,۴۸۴,۹۴۴,۸۸۷	۱۷۵,۰۰۰	۲,۳۶۷,۶۶۲,۶۵۸	۱۵,۱۱۷,۴۵۷,۲۲۹	۶۱,۳۹۶,۱۶۰,۶۳۴	۲۶,۵۸۱,۸۶۸,۷۰۴		۵۷,۲۱۸,۲۰۹,۱۳۴	۳۰,۶۵۹,۸۲۰,۲۰۴	جمع کل

۷-۱- داراییهای ثابت مشهود سازمان جمعا تا ارزش ۳۶,۶۷۲ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، صاعقه، انفجار و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

پوست گزارش
شخص اندیش



بازرسیهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۷-۲- افزایش در حساب ساختمانها و تاسیسات به مبلغ ۲۵/۸۸۶/۲۲۸/۲۷۲ ریال به شرح ذیل میباشد:

مبلغ - ریال	خرید ترانس ۲۰ کیلو وات
۵۱,۰۰۰,۰۰۰	
۲۵,۸۳۵,۲۲۸,۲۷۲	بازسازی ساختمان (انتقال از در جریان تکمیل و پیش پرداخت)
۲۵,۸۸۶,۲۲۸,۲۷۲	

۷-۳- افزایش در حساب لوازم فنی و تجهیزات به مبلغ ۶۰۷,۷۹۰,۶۰۵ ریال به شرح ذیل میباشد:

مبلغ - ریال	دستگاه آزمایش چسبندگی قیر
۲۴۴,۶۲۰,۰۰۰	خرید دستگاه اکستراکشن
۲۷,۰۰۰,۰۰۰	خرید یک دستگاه آون
۶۷,۵۸۰,۰۰۰	جک بتن شکن
۹۰,۰۷۷,۶۰۰	هیدرو پمپ دستگاه حفاری
۳۲,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۱۴۶,۵۱۳,۰۰۵	
۶۰۷,۷۹۰,۶۰۵	

۷-۴- افزایش در حساب اثاثیه و منصوبات به مبلغ ۳,۰۴۱,۸۱۷,۰۳۰ ریال به شرح ذیل میباشد:

مبلغ - ریال	مبلان اداری
۸۱۵,۹۲۰,۰۰۰	طراحی داخلی چوب دفتر
۸۴۶,۶۰۰,۰۰۰	بایگانی ریلی
۲۱۹,۳۰۹,۳۷۹	۴ دستگاه کولر گازی
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	کامپیوتر
۸۱,۹۰۰,۰۰۰	سایر
۹۳۴,۰۸۷,۶۵۱	
۳,۰۴۱,۸۱۷,۰۳۰	

۷-۵- افزایش وسایط نقلیه بابت خرید چراغ گردان سقفی خودرو می باشد.

استاد گرامر

شخص اندیشانه



سازمان مدیریت و برنامه ریزی - شهرداری تهران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۸- داراییهای نامشهود

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۴,۸۶۷,۵۷۵	۱۰,۶۵۸,۸۶۷,۵۷۵	۸-۱
۲۲۴,۱۴۵,۵۳۸	۲۲۴,۱۴۵,۵۳۸	
۴۲,۶۶۱,۰۰۰	۴۲,۶۶۱,۰۰۰	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	
۱۰,۳۰۲,۱۷۴,۱۱۳	۱۰,۹۵۶,۱۷۴,۱۱۳	
(۸,۹۶۰,۶۶۳,۵۱۵)	(۹,۷۱۸,۹۹۳,۹۰۸)	
۱,۳۴۱,۵۱۰,۵۹۸	۱,۲۳۷,۱۸۱,۲۰۵	

نرم افزارهای رایانه ای
 حق الامتیاز انشعاب فاضلاب
 حق الامتیاز ۴۸ خط تلفن ثابت
 ودیعه حق الامتیاز دور شوال
 حق الامتیاز فکس

استهلاک انباشته:

۸-۱ افزایش نرم افزار رایانه ای بابت راه اندازی نرم افزار لایسنس شهرداری تهران می باشد.

۹- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۷۰,۰۰۰	۱,۵۷۰,۰۰۰	۱۰-۱
۱,۵۷۰,۰۰۰	۱,۵۷۰,۰۰۰	

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۹-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی ریال	بهای تمام شده ریال	ذخیره کاهش دائمی ارزش ریال	خالص ریال	خالص ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱	۰/۰۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱	۰/۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲	۲	۳۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱	۰/۰۰۰۴	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱	۱	۱	۱	۱	۱	-	۱	۱
۱,۵۷۰,۰۰۰	۱,۵۷۰,۰۰۰			۱,۵۷۰,۰۰۰	۱,۵۷۰,۰۰۰	-	۱,۵۷۰,۰۰۰	۱,۵۷۰,۰۰۰

۱۰- سایر داراییها

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۳۳,۲۵۷,۰۰۴	
۹,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۸۳,۲۵۷,۰۰۴	

وام ضروری به مدیران
 عانده وام (بابت خرید زمین به تعاونی مسکن) بابت ۸۰ نفر

۱۰-۱ طبق مصوبه هیات مدیره مورخ ۱۳۹۲/۶/۱۶ به هر نفر از کارکنان مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال بابت وام خرید زمین از طریق تعاونی مسکن سازمان مشاور قنی و مهندسی پرداخت شده است که بازپرداخت آن یکساله بوده است. لازم به توضیح می باشد که از وام فوق مبلغ ۶,۴۰۰ میلیون ریال توسط بانک شهر و مابقی توسط سازمان پرداخت گردیده است.



سازمان مشاورین مهندسی شیرین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱۱- حسابهای پرداختنی تجاری و غیر تجاری

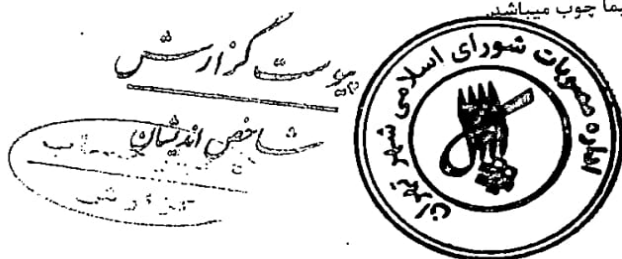
۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۷,۵۶۴,۹۶۹,۹۱۶	۱,۰۷۰,۰۵۲,۱۹۷	۱۱-۱	حسابهای پرداختنی تجاری:
۸۵,۸۲۹,۲۸۶,۴۷۴	۱۶۳,۷۶۱,۱۴۶,۳۲۶	۱۱-۱	اشخاص وابسته
۱۱۳,۴۰۴,۲۵۶,۳۹۰	۱۶۴,۸۳۱,۱۹۸,۵۲۳		سایر
۲۷,۴۶۷,۳۱۹,۹۷۸	۵۱,۴۲۶,۹۲۴,۲۳۹		حسابهای پرداختنی غیر تجاری:
۶۸۱,۲۴۴,۰۸۱	۱,۹۶۸,۱۶۴,۱۶۱		سپرده حق بیمه
۹۶۱,۷۷۱,۸۸۹	۱,۴۰۹,۵۲۳,۶۱۱		مالیات تکلیفی و حقوق
۱۱۲,۳۹۹,۷۰۵	۱,۲۷۴,۴۵۰,۲۸۲	۱۱-۲	سازمان تامین اجتماعی (حقوق)
۲۶۴,۰۱۵,۸۹۹	۶۹۹,۷۳۱,۴۰۰		جاری مهندسان مشاوره
۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۳,۲۶۰,۴۵۳		خودرو سرویس شهر (کارکرد اسفند ماه)
۶۱۱,۳۸۱,۸۱۷	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰		آب، برق، تلفن و گاز مصرفی
۶۱,۳۵۴,۲۱۸	۲۲,۵۸۶,۲۷۰		موسسه حسابرسی همیار حساب
۲۹,۷۰۲,۴۰۰			حقوق پرداختنی
۲,۴۰۳,۲۷۵,۳۲۱	۱,۸۱۳,۸۲۲,۲۱۲		جاری کارکنان
۴۲,۸۳۷,۵۶۵,۳۰۸	۵۹,۴۳۸,۵۶۲,۶۲۸		خدمات موتوری (حمل زباله بهمن و اسفند)
۱۵۶,۲۴۱,۸۲۱,۶۹۸	۲۲۴,۲۶۹,۷۶۱,۱۵۱		سایر

۱۱-۱- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۰,۹۲۶,۴۷۶,۰۵۷	۱۳۲,۰۸۲,۲۲۰,۱۹۹	۱۱-۱-۱	مشاوران سازمان
۳۴,۹۱۳,۸۱۰,۴۱۷	۴۱,۴۸۳,۷۴۳,۴۵۶		سپرده حسن انجام کار
۲۷,۴۹۸,۹۹۳,۰۷۲	.		شهرداری تهران
۶۰,۳۵۴,۰۸۸	.		شهرداری تهران منطقه ۱۶
۵,۶۳۲,۷۵۶	.		اداره کل پشتیبانی شهرداری تهران
.	۱,۰۷۰,۰۵۲,۱۹۷		منطقه ۷ شهرداری تهران
.	.		اداره کل شهرسازی
.	۱۹۵,۱۸۲,۶۷۱		سایر
۱۱۳,۴۰۴,۲۵۶,۳۹۰	۱۶۴,۸۳۱,۱۹۸,۵۲۳		

۱۱-۱-۱- مانده فوق مربوط به مهندسين مشاور همکار در انجام مطالعات و طراحی و ژئو تکنیک میباشد که تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۳۱۰۰۳ میلیون ریال اقلام ستوای حساب مشاوران سازمان پرداخت شده است و مبلغ ۴۳۱۵ میلیون ریال مجوز پرداخت صادر گردیده و در شرف پرداخت میباشد.

۱۱-۲- مانده حساب بدهی فوق عمدتاً بابت پارتیشن بندی طبقه ۴ و ۶ به شرکت سیما چوب میباشد.



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱۲- ذخیره مالیات

سازمان تا سال ۱۳۸۰ از پرداخت مالیات بر عملکرد معاف بوده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای مالی ۱۳۸۱ تا ۱۳۹۴ به شرح زیر است:

[illegible]

بیش پرداخت مالیات

سازمان جهت مالیات عملکرد سالهای ۱۳۸۶ تا ۱۳۹۳ از ارائه اظهار نامه مالیاتی به حوزه مربوطه خودداری نموده ضمن اینکه نسبت به برگ قطعی مالیات عملکرد سالهای ۱۳۸۱ و ۱۳۸۲ و ۱۳۸۵ اعتراض نموده که رای مربوطه تاکنون به این سازمان ابلاغ نگردیده است. همچنین عملکرد سالهای ۱۳۸۵ تا ۱۳۸۸ در دست رسیدگی مسئولین مالیاتی می باشد که تا کنون منجر به رای قطعی نگردیده است.

موسس کراچی
شاخص اندیش



۱۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۱۷,۳۲۲,۷۲۸,۴۰۷	۲۱,۳۴۲,۶۰۷,۲۱۹	پرداخت شده طی سال
(۶۹۰,۲۲۲,۹۹۷)	(۱,۳۹۵,۵۷۴,۸۵۹)	ذخیره تامین شده
۴,۶۱۰,۱۰۱,۸۰۹	۹,۶۶۰,۹۷۳,۹۵۸	مانده در پایان سال
۲۱,۳۴۲,۶۰۷,۲۱۹	۲۹,۵۰۸,۰۰۶,۳۱۸	

۱۴- سرمایه

سرمایه سازمان در ابتدای سال مبلغ ۱,۹۲۵,۵۲۰,۲۲۵ ریال بوده و طی سال نیز تغییری نداشته است. سرمایه سازمان تماماً "متعلق به شهرداری تهران بوده که ۳۰۰ میلیون ریال آن از طریق آورده نقدی والیاقی از طریق آورده غیر نقدی تامین شده است.

۱۵- اندوخته

در اجرای مفاد ماده ۲۸ اساسنامه، طی سنوات گذشته مبلغ ۱۹۲,۵۵۲,۰۲۳ ریال از محل سود ویژه سازمان به حساب اندوخته انتقال یافته است.

سید کرار ش

شخص امضاء





سازمان مشاوران مشاوری و مهندسی شهر تهران

کل جمع		۲۳۷,۱۷۷,۰۲۰,۱۴۵	۳۵۸,۵۸۴,۳۹۷,۳۸۲
جمع		۱۰۰,۳۳۰,۸۴۸,۸۳۳	۱۴۵,۰۴۰,۸۸۲,۲۳۶
هزینه های عملیاتی	۱۷-۱-۱	۱۸,۷۸۳,۲۵۹	۳۲,۰۱۴,۶۹۲,۵۵۵
هزینه های مستقیم مرکز	۱۷-۱-۲	۸۱,۴۴۵,۴۱۱,۵۷۴	۱۱۴,۰۲۵,۱۸۹,۵۸۱
خدمات ژئوتکنیک و مقاومت مصالح:			

جمع		۱۳۵,۴۴۵,۹۲۵,۳۱۲	۲۱۲,۵۴۳,۵۱۵,۱۴۶
هزینه های عملیاتی	۱۷-۱-۱	۲۰,۸۷۸,۸۵۸,۴۲۰	۳۰,۳۳۳,۵۷۵,۱۸۴
مشاوران مشاوران و مهندسی ژئوتکنیک و مقاومت مصالح:		۱۱۴,۵۶۷,۰۶۷,۸۹۲	۱۸۲,۲۰۹,۹۳۹,۹۶۲
خدمات مهندسی:			
جمع		۱۳۹۲	۱۳۹۴
خدمات ژئوتکنیک و مقاومت مصالح:			

۱-۱۷-۱: خدمات ژئوتکنیک و مقاومت مصالح

کل جمع		۲۳۷,۱۷۷,۰۲۰,۱۴۵	۳۵۸,۵۸۴,۳۹۷,۳۸۲
جمع		۱۰۰,۳۳۰,۸۴۸,۸۳۳	۱۴۵,۰۴۰,۸۸۲,۲۳۶
هزینه های عملیاتی		۱۳۵,۴۴۵,۹۲۵,۳۱۲	۲۱۲,۵۴۳,۵۱۵,۱۴۶
خدمات ژئوتکنیک و مقاومت مصالح:			
خدمات مهندسی:			
کل		۱۳۹۲	۱۳۹۴

۱-۱۷-۱: خدمات ژئوتکنیک و مقاومت مصالح

۱-۱۷-۱: خدمات ژئوتکنیک و مقاومت مصالح

۱-۱۷-۱: خدمات ژئوتکنیک و مقاومت مصالح

کل جمع		۲۳۷,۱۷۷,۰۲۰,۱۴۵	۳۵۸,۵۸۴,۳۹۷,۳۸۲
جمع		۱۰۰,۳۳۰,۸۴۸,۸۳۳	۱۴۵,۰۴۰,۸۸۲,۲۳۶
هزینه های عملیاتی		۱۳۵,۴۴۵,۹۲۵,۳۱۲	۲۱۲,۵۴۳,۵۱۵,۱۴۶
خدمات ژئوتکنیک و مقاومت مصالح:			
خدمات مهندسی:			
کل		۱۳۹۲	۱۳۹۴

۱-۱۷-۱: خدمات ژئوتکنیک و مقاومت مصالح

۱۳۹۴ سال مالی منتهی به ۱۳۹۵ سال مالی

سازمان مشاوران مشاوری و مهندسی شهر تهران

سازمان مشاوران مشاوری و مهندسی شهر تهران

سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱۷-۱-۲- هزینه های عملیاتی جمعاً به مبلغ ۶۲,۲۴۸,۲۶۷,۷۳۹ ریال از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱۶,۷۵۱,۸۹۰,۹۶۵	۲۱,۵۴۷,۳۹۷,۸۹۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۹,۸۳۲,۶۴۲,۹۵۶	۱۵,۲۰۳,۱۳۷,۶۷۹	حق الزحمه خدمات حرفه ای، مشاوره و حق العمل السعی
۳,۰۵۶,۹۳۱,۱۹۸	۴,۹۰۱,۲۴۴,۵۴۹	حق بیمه سهم کارفرما
۱,۳۳۱,۰۷۹,۱۵۹	۳,۴۲۹,۵۲۷,۵۴۱	مزایای پایان خدمت و مرخصی
۸۲۰,۴۸۷,۴۰۵	۱,۰۴۱,۹۳۹,۰۱۸	استهلاک دارائیهای ثابت و بیمه
۱,۵۳۷,۹۷۷,۵۵۲	۲,۳۶۸,۸۱۶,۳۶۸	تعمیرات و نگهداری دارائی آموزشی
۲۱۹,۱۱۴,۲۴۰	۱,۰۲۴,۸۳۵,۳۳۳	آموزش
۱,۲۶۳,۵۳۸,۶۱۱	۱,۵۰۲,۵۳۴,۶۷۲	ماموریت، مسافرت و ایاب و ذهاب
۱,۴۶۳,۷۶۴,۴۶۷	۲,۹۴۱,۱۵۹,۹۹۹	مزایای غیر نقدی کارکنان
۴۰۳,۳۷۶,۶۰۱	۲,۵۸۹,۳۸۲,۱۵۶	هزینه های متفرقه (بابت خدمات رسانی به زائرین اربعین حسینی و سازمان بسیج شهرداری)
۲,۹۹۱,۲۰۷,۵۲۵	۵,۶۹۸,۳۹۲,۵۳۱	سایر
۳۹,۶۶۲,۰۰۰,۶۷۹	۶۲,۲۴۸,۲۶۷,۷۳۹	

۱۷-۱-۱- هزینه مستقیم مرکز ژئوتکنیک و مقاوت مصالح به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۳۱,۲۳۶,۲۰۶,۴۶۲	۳۷,۷۹۹,۶۷۰,۱۳۸	حقوق و دستمزد
۱۴,۸۸۶,۳۴۸,۱۲۴	۲۱,۷۰۲,۴۸۵,۳۳۰	حق الزحمه خدمات حرفه ای مشاوره حق السعی
۶,۰۰۵,۴۴۸,۹۱۰	۷,۶۳۰,۵۶۴,۳۰۶	حق بیمه سهم کارفرما
۲,۶۵۴,۱۴۳,۳۹۰	۵,۵۴۲,۱۶۸,۳۲۸	مزایای پایان خدمت مرخصی
۸۵۹,۳۸۱,۲۸۵	۱,۰۴۹,۵۶۹,۰۱۷	استهلاک دارایی ثابت و بیمه
۳,۱۲۴,۰۸۹,۲۰۷	۳,۸۱۸,۷۱۷,۳۷۰	تعمیرات و نگهداری دارایی ثابت
۴۱۶,۷۹۱,۸۴۰	۴۹۴,۵۳۵,۳۳۴	آموزش
۲,۳۷۴,۰۰۶,۳۸۲	۲,۵۰۰,۲۵۴,۹۳۸	ماموریت، مسافرت و ایاب ذهاب
۹,۶۹۶,۵۰۸,۱۷۸	۱۲,۱۴۳,۰۳۰,۴۹۹	چاپ و تکثیر، آگهی و غیره
۳,۳۹۸,۵۵۲,۴۶۶	۶,۷۱۳,۵۶۱,۵۱۰	مزایای غیرنقدی کارکنان
۴۵۵,۶۷۲,۶۰۰	۳,۱۵۵,۷۰۶,۳۰۵	هزینه های متفرقه (بابت خدمات رسانی به زائرین اربعین حسینی و سازمان بسیج شهرداری)
۱,۴۹۸,۰۰۸۹,۳۹۵	۲,۹۹۶,۸۲۲,۵۹۵	ملزومات مصرفی
۳,۰۴۶,۹۴۴,۳۳۰	۳,۷۳۵,۵۹۳,۳۱۸	رستوران، پذیرایی، آپادارخانه
۱,۸۹۴,۸۷۹,۰۰۵	۴,۷۴۳,۵۱۰,۶۹۳	سایر
۸۱,۴۴۶,۹۴۱,۵۷۴	۱۱۴,۰۳۶,۱۸۹,۶۸۱	

استاد کز ارش
شخص انجمن



۱۷-۲- جدول مقایسه ای درآمد ارائه خدمات و بهای تمام شده آن به شرح زیر است:

۱۳۹۳		۱۳۹۴	
مازاد درآمد به بهای تمام شده	مازاد درآمد به بهای تمام شده	بهای تمام شده خدمات ارائه شده	درآمد ارائه خدمات
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰,۴۲۱,۹۵۰,۸۷۹	(۹,۴۵۷,۵۷۱,۴۵۶)	(۲۱۲,۵۴۲,۵۱۵,۱۴۶)	۲۰۳,۰۸۵,۹۴۳,۶۹۰
۲,۹۶۹,۵۷۳,۰۸۹	۴۳,۵۵۲,۵۵۷,۰۲۴	(۱۴۶,۰۴۰,۸۸۲,۲۳۶)	۱۸۹,۵۹۳,۴۳۹,۲۶۰
۲۳,۰۱۱,۷۶۸,۹۶۸	۳۴,۰۹۴,۹۸۵,۵۶۸	(۳۵۸,۵۸۴,۳۹۷,۳۸۲)	۳۹۲,۶۷۹,۳۸۲,۹۵۰

خدمات مهندسی

مرکز ژئو تکنیک

۱۷-۲-۱ - علت افزایش مازاد درآمد مرکز ژئو تکنیک اعمال فهرست بها سازمان مدیریت و برنامه ریزی از اول سال ۱۳۹۴ و بهره برداری مرکز از پرسنل خود در بخش اعظم انجام آزمایشات ژئو تکنیک می باشد.

۱۷-۲-۱ - علت زیان خدمات مهندسی لزوم استقرار گروه های فنی و تخصصی و هزینه های ثابت گروه های مذکور می باشد.

مستگز ارش
شخص اندیشان





12

[illegible]

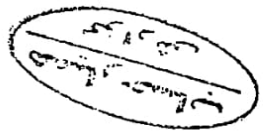
၁- နှစ်ကုန် အကျဉ်းချုပ် အစီရင်ခံစာ အတည်ပြုခြင်း

[illegible]

- ୧୧ - ଶ୍ରୀମତୀ ଶ୍ରୀମତୀ ଶ୍ରୀମତୀ ଶ୍ରୀମତୀ

۱۳۴۶ سال
۲۹ شهریور ماه

وَمِنْهُمْ مَن يَخُصُّكَ فِي الْوَيْلِ



چهارمین جلسه
شماره ۵۵



۲۳- روند ادغامی بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل ارقام
صورت‌های مالی نبوده، به وقوع پیوسته است.

۲۲- تعهدات و بندیه‌های احتمالی
سایر موارد در تاریخ ترازنامه (تغییر تعهدات و وام کارکنان مرتبط با سبزه مستودعی نزد بانک شهر) قابل تعدیل
تعهدات و بندیه‌های احتمالی بوده است. اما این موارد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ صورت‌های مالی تعدیل
مستلزم تعدیل ارقام نیست. اما این موارد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ صورت‌های مالی تعدیل
مستلزم تعدیل ارقام نیست. اما این موارد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ صورت‌های مالی تعدیل

مازاد (کسری) در آورده هزینه عملیاتی - هزینه عملیاتی
هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود
خالص افزایش در حساب ذخیره ارزی با مانده خدمت کارکنان
افزایش حساب عملیاتی در قرض‌های عملیاتی
افزایش حساب حساب پیش پرداخت‌ها
افزایش حساب عملیاتی در قرض‌های عملیاتی
سایر موارد در آورده هزینه عملیاتی

ریال	ریال
۱۳۹۳	۱۳۹۴
(۱.۵۵۸.۱۳۴.۲۱۶)	۴.۵۱۹.۱۴۲
۲.۴۳۳.۰۱۷.۸۵۵	۳.۱۲۵.۸۱۷.۰۵۱
۳.۹۱۹.۸۷۸.۸۱۲	۸.۲۶۵.۳۹۹.۰۹۹
(۸.۱۵۵.۵۴۵.۱۲۹)	(۴.۰۸۰.۶۰۹.۱۸۰.۹۶۵)
(۸.۹۳۲.۷۶۴.۸۲۱)	۱.۳۹۱.۲۳۹.۳۳۶
۱۴.۳۳۲.۰۶۸.۸۳۹	۶۸.۰۲۷.۹۳۹.۴۵۳
۱.۵۰۰.۹۹۵.۸۹۹	۳.۰۳۵.۵۸۷.۸
۵.۳۶۹.۵۱۵.۲۳۹	۴.۰۳۸.۳۵۰.۹۹۴

۲۱- صورت تطبیق مازاد (کسری) در آورده هزینه عملیاتی - هزینه عملیاتی
مورد تطبیق مازاد (کسری) در آورده هزینه عملیاتی - هزینه عملیاتی
مورد تطبیق مازاد (کسری) در آورده هزینه عملیاتی - هزینه عملیاتی

از میان مشاوران و همکاران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
۱۳۹۴ اسفندماه ۲۹ شهریور به
سال مالی



გვერდი 10-დან 11-მდე

سال ۱۳۴۴
تاریخچه ای تو جیحی
سازمان مشاوران و معتمدین

سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۲۵- مقایسه ارقام واقعی درآمد، هزینه سال ۱۳۹۴ با بودجه مصوب بشرح زیرمیباشد:

بودجه مصوب	عملکرد واقعی	انحراف عملکرد واقعی به بودجه مصوب	درصد انحراف عملکرد واقعی به بودجه مصوب
هزارریال	هزارریال	هزارریال	
۱۶۰.۲۵۰.۰۰۰	۳۹۳.۴۴۵.۰۰۰	۲۳۳.۱۹۵.۰۰۰	۱۴۵.۵
(۱۲۶.۲۷۷.۰۰۰)	(۳۵۸.۵۸۴.۳۹۷)	(۲۳۲.۳۰۷.۳۹۷)	(۱۸۴.۰)
۳۳.۹۷۳.۰۰۰	۳۴.۸۶۰.۶۰۳	۸۸۷.۶۰۳	۲.۶
(۳۳.۹۷۳.۰۰۰)	(۳۴.۸۵۶.۰۸۴)	(۸۸۳.۰۸۴)	(۲.۶)
.	۴.۵۱۹	۴.۵۱۹	۱۰۰

درآمد ارائه خدمات و سایر درآمدها
 بهای تمام شده خدمات ارائه شده
 مازاد درآمدها - ناخالص
 هزینه های اداری و عمومی
 (کسری) درآمدها - عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

.	۵۴.۱۵۰	۵۴.۱۵۰	۱۰۰
.	۵۸.۶۶۹	۵۸.۶۶۹	۱۰۰

مازاد درآمدها - هزینه - خالص

هزینه های سرمایه ای:

۲.۷۶۰.۰۰۰			
(۲.۷۶۰.۰۰۰)	(۳۰.۶۳۶.۳۴۰)	(۲۷.۸۷۶.۳۴۰)	-۱۰.۱۰٪
.	(۳۰.۶۳۶.۳۴۰)	(۲۷.۸۷۶.۳۴۰)	

منابع سرمایه ای

مصارف سرمایه ای

مازاد مصارف به منابع - خالص

۱- ۲۵ افزایش درآمد ارائه خدمات مربوط به افزایش ابلاغ کار توسط کارفرما (معاونت فنی و عمرانی شهرداری شهر تهران) می باشد بدیهی است که بهای تمام شده نیز به همین نسبت افزایش یافته است.

۲- ۲۵ افزایش هزینه اداری سازمان ، تبعیت از سیاستهای رفاهی شهرداری تهران و افزایش هزینه های مسافرت و امور ورزشی کارکنان بوده است.

۳- ۲۵ افزایش مصارف سرمایه ای مربوط به بازسازی طبقات ۴ و ۶ ساختمان در راستای ساماندهی ساختمانهای اداری شهرداری تهران می باشد.





رده‌بندی مصوبه: ۵/۳۰۸/۱۴۰۰/۵

شناسه مصوبه: ۲۷۹۶

گردش کار تصویب

نامه شماره ۱۴۸۲۶/۱۵۹۱۳ مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۷ موسسه حسابرسی شاخص اندیشان مثبت به شماره ۱۶۰/۲۳۱۳۲ به تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۹ منضم به گزارش سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران برای سال مالی ۱۳۹۴ به شورا واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. گزارش کمیسیون مذکور (کمیته بودجه و نظارت) به شماره ۱۶۰/۲۱۸۲۹ مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۲ در دستور کار سیصد و هشتمین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران (دوره پنجم) منعقد در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۵ قرار گرفت. در جلسه مذکور پس از استماع گزارش واصله و مذاکرات انجام شده، کفایت مذاکرات اعلام و در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و ۳۱ برگ گزارش و جداول پیوست (ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رأی انجام شد که با اکثریت آرای موافق (شانزده رأی) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از نوزده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی گیری) به تصویب رسید. ام ۵/۳۵۶۵/۲۷۹۶





تاریخ: ۰۶/۰۵/۱۴۰۰

شماره: ۸۳۴۴/۱۶۰

پیوست: ۰

بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای دکتر عبدالرضا رحمانی فضلی

وزیر محترم کشور

موضوع: ارسال مصوبه گزارش حسابرسی صورتهای مالی سال ۱۳۹۴ سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر

تهران

سلام علیکم؛

با عنایت به تبصره دوم (۲) ذیل بند سی ام (۳۰) ماده هشتادم (۸۰) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شوراهای اسلامی کشور (مصوب ۱۳۷۵/۰۳/۰۱) مجلس شورای اسلامی و اصلاحات بعدی آن، به پیوست تصویر مصوبه «گزارش حسابرسی صورتهای مالی سال ۱۳۹۴ سازمان مشاور فنی و مهندسی شهر تهران» ابلاغی به شماره ۱۶۰/۲۷۹۶/۷۶۵۶

مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۲ را جهت بررسی و هر گونه اقدام قانونی ایفاد می نماید.

قبلاً از توجهات جنابعالی کمال تشکر را دارد.

محسن هاشمی رفسنجانی
رئیس شورای اسلامی شهر تهران

رونوشت: - جناب آقای پیروز حناچی شهردار محترم تهران پیرو مصوبه ابلاغی به شماره فوق الذکر جهت استحضار.

- جناب آقای عیسی فرهادی معاون محترم استاندار و فرماندار تهران پیرو مصوبه فوق الذکر جهت استحضار.

- دفتر هیأت رئیسه و مصوبات جهت پی گیری و درج در پرونده. (۵/۵۶۵ گ/۵)