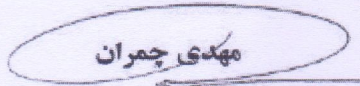


جناب آقای دکتر علیرضا زاکانی شهردار محترم تهران

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 مالی شهرداری منطقه ۱۴ تهران در سال های ۱۳۹۶ تا ۱۳۹۹ تهیه شده توسط مؤسسات حسابرسی اطمینان بخش، آیین تراز آریا و هوشیار ممیز به عنوان حسابرسان منتخب شورای اسلامی شهر تهران به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع شد. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۱۹۳۲۶ مورخ ۱۴۰۱/۹/۲۲ موضوع در صد و نوزدهمین جلسه رسمی شورا منعقد در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۳ مورد بررسی قرار گرفت و پس از رای گیری بعمل آمده مفاد آن با اتفاق آرای موافق اعضای شورای اسلامی شهر تهران (پانزده عضو حاضر در جلسه در زمان رای گیری) به تصویب رسید و شهرداری تهران موظف گردید نواقص و اشکالات مطرح شده در گزارش های حسابرسی را بر مبنای بندهای تکلیفی پیوست، ظرف مدت یک ماه برطرف و گزارش نهایی را به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید. گزارش های حسابرسی مذکور و بندهای تکلیفی آن که مهیور به مهر شورای اسلامی شهر تهران می باشد در قالب لوح فشرده ارسال می گردد.

قبلاً از توجهات جنابعالی کمال تشکر را دارد . م ۳۵۵ گ/۱۴/۲۹۷۰


رئیس شورای اسلامی شهر تهران

گزارش رسیدگی به عملکرد مالی
شهرداری منطقه ۱۴ تهران
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

گزارش رسیدگی به عملکرد مالی
شهرداری منطقه ۱۴ تهران
به شورای محترم اسلامی شهر تهران

با سلام؛

احتراماً در اجرای بند (۱) قرارداد حسابرسی صورتهای مالی شورای اسلامی شهر تهران و شهرداری تهران برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶، رسیدگی به عملکرد مالی شهرداری منطقه ۱۴ به همراه صورتهای مالی منطقه که به تائید مسئولین ذیربط شهرداری منطقه رسیده بشرح صفحات ۱ تا ۶۲ پیوست ارائه میگردد.

در راستای رسیدگی های انجام شده بمنظور ارائه اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی شهرداری تهران، عملکرد مالی و روش های مورد عمل بطور مجزا نیز مورد بررسی قرار گرفته است.

استقرار سیستم کنترلهای داخلی مناسب و جامع که در برگیرنده قوانین و مقررات شهرداریها، آیین نامه مالی شهرداریها، سایر روشهای مدون و دستورالعمل های مصوب مقامات شهرداری باشد، همواره در جهت حفاظت از منابع و اموال در مقابل سوء استفاده و اتلاف، افزایش دقت و اعتبار مدارک و اطلاعات مالی، تهیه به موقع گزارشات مالی و پردازش اطلاعات بر اساس استانداردهای حسابداری، افزایش کارایی و راندمان عملیات و حصول اطمینان از اجرای دقیق سیاستهای تدوین شده نقش موثری دارد.

بر اساس این رسیدگیها، اهم اشکالات، اشتباهات و تحریفهای عمده مشاهده شده و نیز سایر موضوعات شامل موارد عدم رعایت قوانین، مقررات و دستورالعملهای تدوین شده که اطلاع از آنها می تواند آن شورای محترم را در ارزیابی کارایی روشهای مورد عمل و عملکرد واحد اجرایی یاری رساند، به پیوست ارائه میگردد.

۱- موجودی نقد و بانک (یادداشت شماره ۴ توضیحی همراه صورتهای مالی)

۱-۱- سال مالی واحد مورد گزارش از اول فروردین تا پایان اسفند هر سال می باشد. طبق ماده ۲۴ آیین نامه مالی شهرداری که بر مبنای حسابداری نقدی تدوین شده ، در مورد تعهدات ایجاد شده تا پایان اسفندماه دوره عمل بودجه ای تا ۱۵ اردیبهشت ماه سال بعد ادامه می یابد ، لیکن صورتهای مالی واحد گزارش بر مبنای حسابداری تعهدی تهیه و ارائه گردیده و تجمیع دوره مالی تا ۱۵ اردیبهشت ماه سال بعد باعث شده تا ضمن عدم رعایت فرض دوره مالی بخشی از عملیات سال مالی بعد ، در سال مورد گزارش ثبت گردد.

۱-۲- در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۷۸ قانون شهرداری ها ، وجوهی که به نام سپرده ی امانت به شهرداری ها پرداخت می شود. باید در حساب خصوصی نگهداری شود و شهرداری اختیار دخل و تصرف در وجوه مزبور را نخواهد داشت. مطابقت مانده حساب بانک سپرده در پایان سال مالی به مبلغ ۸۳٫۴۴۳ میلیون ریال و مانده سرفصل سپرده های پرداختنی به مبلغ ۹۱٫۴۵۱ میلیون ریال ، حاکی از کسری وجوه در اختیار به منظور پرداخت سپرده ها به مبلغ ۸٫۱۰۹ میلیون ریال می باشد.

۱-۳- مانده حساب موجودی نزد بانک ها طبق دفاتر با موجودی نقد نزد بانک ها در سیستم خزانه مغایرت داشته که دلایل علت مغایرت مربوطه تعیین و به این موسسه ارائه نگردیده است . از این رو تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از رفع مغایرت مزبور در حال حاضر برای این موسسه مشخص نمی باشد .

۱-۴- یک فقره از حساب های بانکی منطقه راکد و سنواتی بوده و تا تاریخ تهیه این گزارش ، تعیین تکلیف نگردیده است . شایان ذکر اینکه برای این حساب ها صورت مغایرت بانکی به طور منظم تهیه نمی گردد، در رعایت الزامات کنترل داخلی به جهت جلوگیری از سوءاستفاده احتمالی اتخاذ تدابیر لازم ضرورت دارد.

۱-۵- پاسخ تاییدیه های درخواستی در ارتباط با سه فقره از حساب های بانکی به شماره حساب های ۴۰۰۳ حسابهای دولتی، صادرات شعبه فردوسی، شهر شعبه پیروزی ۴۸۰۹ دارای مغایرت با صورت حساب های بانکی می باشد که توجیهات مورد لزوم در این خصوص به حسابرسان ارائه نگردیده است.

۲- حسابها و اسناد دریافتنی عملیاتی (یادداشت شماره ۵ توضیحی همراه صورتهای مالی)

۲-۱- حسابهای دریافتنی عملیاتی (یادداشت شماره ۱-۵ همراه صورتهای مالی) مشتمل بر مبلغ ۱۱۵٫۱۶۱ میلیون ریال مطالبات راکد و سنواتی می باشد که تا کنون به حیطة وصول در نیامده و از این بابت ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. هم چنین توافق نامه های منعقد شهرداری منطقه با سازمان ها و شرکت های وابسته به شهرداری، به این موسسه ارائه نشده و علت ایجاد اقلام سنواتی برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۲-۲- مانده طلب از سازمان مسکن و شهر سازی به مبلغ ۴۳۶٫۸۴۵ میلیون ریال موضوع یادداشت شماره

۱-۲-۱-۵ بابت عوارض صدور پروانه های ساختمانی موضوع ماده ۱۶ قانون ساماندهی حمایت از تولید و

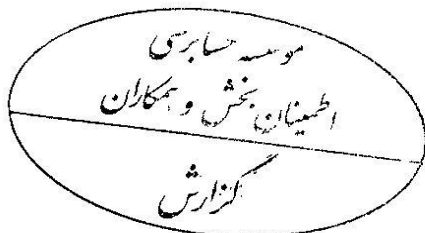
عرضه مسکن و ماده ۴۶ آیین نامه اجرایی آن که به تصویب هیات وزیران رسیده است و همچنین مصوبه ابلاغی شماره ۱۳۳۴۲/۱۳۳۰/۱۶۰ مورخ ۱۳۸۸/۰۹/۱۲ شورای اسلامی شهر که طی آن مقرر گردید بین ۵۰ تا ۱۰۰٪ از عوارض ساخت و تراکم بافت های فرسوده از طرف شهرداری به مؤدی تخفیف داده شود و تخفیف اعطایی توسط وزارت مسکن و شهرسازی پرداخت گردد می باشد که تا پایان سال ۱۳۹۵ در حسابها شناسایی شده و تا تاریخ تنظیم این گزارش به حیطه وصول در نیامده است. اضافه می نماید که از بابت تخفیف اعطایی در سال ۹۶ به مودیان نیز ثبتی در حسابها به عمل نیامده است.

۳-۲- مانده حساب مودیان (موضوع یادداشت ۱-۱-۱-۵ صورتهای مالی) به مبلغ ۴۶۹۸۱۵ میلیون ریال مربوط به درآمدهای عملیاتی مستمر شامل عوارض نوسازی، پیشه وران و... بوده که مبلغ ۳۰۳۳۶۵ میلیون ریال بابت درآمد سال ۱۳۹۶ می باشد. صورت ریز جامع مانده حساب به صورت انباشته از طرف اداره کل درآمد به این موسسه ارائه نشده است. ضمن اینکه به دلیل عدم وجود ارتباط اطلاعاتی بین اداره کل درآمد و واحد شهر سازی منطقه، امکان اظهارنظر در مورد تمامیت وصحت ثبت ومحاسبات مطالبات از مودیان به میزان مبلغ مزبور، برای این موسسه محرز نمی باشد. ضمن اینکه حسب روال سنوات قبل حدوداً ۴۰ درصد ازمانده مودیان ناشی از درآمد مزبور هر ساله وصول نشده دراین حساب باقی می ماند که دوره وصول و الزام مودیان به پرداخت طی یک دوره زمانی معین، مشخص نمی باشد. لذا امکان اظهارنظر درخصوص وصحت طبقه بندی مبلغ مزبور برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

۱-۳-۲- این منطقه در ارتباط با تطبیق ارقام حساب های درآمدی و میزان عوارض مندرج در لوح فشرده ارسالی توسط اداره کل تشخیص و وصول درآمد، اقدام به تهیه تطبیق عملیات رفع مغایرت های احتمالی ننموده است لذا تعدیلات احتمالی ناشی از رفع مغایرت های مزبور در حال حاضر مشخص نمی باشد.

۲-۳-۲- به استناد مفاد ماده ۱۰ و تبصره ذیل آن و ماده ۱۴ قانون نوسازی و عمران شهر تهران واحد حسابداری می بایست ترتیبی اتخاذ نماید تا نسبت به اصلاح و تعدیل حساب های دریافتنی، آن دسته از مودیانی که مبادرت به پرداخت عوارض های پایدار در سال جاری نموده اند و از جایزه خوش حسابی بهره مند شده اند اقدام شود. لذا با توجه به سطح اهمیت مبالغ مربوط به جایزه خوش حسابی و عدم ثبت آن در دفاتر تعیین تاثیر آن بر صورتهای مالی مقدور نمی باشد.

۴-۲- صورت ریز کامل مبالغ برداشتی از سوی قوه قضاییه و سازمان تامین اجتماعی به این موسسه ارائه نشده و چگونگی تعیین تکلیف این مبالغ به هنگام تسویه حساب با پیمانکاران برای حسابرسان مشخص نمی باشد. همچنین در مواردی پرداخت های انجام گرفته از بابت محکومیت های قضایی جهت تصرف املاک معارض منجر به انتقال سند مالکیت به نام شهرداری تهران نگردیده است.



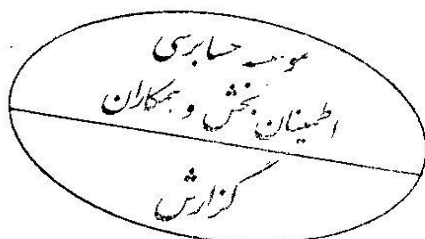
۵-۲- طبق بررسی های انجام شده مفاد بخشنامه ای درآمدی شماره ۱۶۰/۱۶۵۵/۲۳۵۸ مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۷ شورای اسلامی شهر تهران در تقسیط بدهی مودیان حداکثر بصورت ۳۶ ماهه رعایت نگردیده است. به نحوی که مانده بدهی برخی از مودیان (هم چون آقایان مجتبی بنائی طهرانی و شرکا، مرتضی سازور و ...) در تاریخ تهیه این گزارش هم چنان دارای مانده می باشند. که دراین خصوص توجیهات مورد لزوم ویا شواهدی دال بر پیگیری های صورت پذیرفته ارائه نشده است.

۶-۲- صورت تجزیه سنی حسابها تهیه نشده و در فواصل مناسبی توسط اشخاص ذیصلاح مورد بررسی قرار نمی گیرد.

۷-۲- سرفصل حسابها واسناد دریافتنی طبق یادداشت شماره ۳-۵ صورتهای مالی جمعا مبلغ ۳۴۷۳۳ میلیون ریال بابت چکهای برگشتی و سررسید گذشته منطقه می باشد که به سر فصل حسابها و اسناد دریافتنی عملیاتی نکول شده منظور گردیده که از مانده فوق تا تاریخ تهیه این گزارش به مبلغ ۲۱۷ر ۱۰ میلیون ریال وصول گردیده است که قابلیت وصول باقی مانده مبالغ فوق برای این موسسه احراز نگردیده ضمن اینکه مستندات لازم در خصوص اجرای تبصره ۳۸ بودجه مصوب شورا در خصوص انجام اقدامات قضایی به جهت وصول مطالبات به این موسسه ارائه نگردیده است.

۸-۲- پاسخ تاییدیه های درخواستی در ارتباط با دریافتنی ها به مبلغ ۲۸۵۴۹ میلیون ریال واصل نگردیده است. آثار احتمالی ناشی از دریافت تاییدیه های مذکور و تطبیق آنها با مانده دفاتر، برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۹-۲- شهرداری فاقد سیستم کنترل های داخلی در جهت ثبت و پیگیری وصول مطالبات ، پیگیری نکول اسناد دریافتنی و وضعیت مطالبات همچنین تطبیق وضعیت و سوابق مانده ها فیما بین واحد های مختلف از جمله حسابداری، درآمد و واحد حقوقی می باشد. از سوی دیگر، صورت ریز جامعی که بیانگر سیر حرکتی اسناد دریافتنی از زمان دریافت (در کلیه واحد های حسابداری، درآمد و حقوقی) تا زمان وصول، نکول، استرداد، محاسبه جریمه و ... به تفکیک هر چک، دستور دریافت و ... باشد، به حسابرس ارائه نشده است. به گونه ای که اطمینان از ارائه تمامی چک های اخذ شده توسط واحد درآمد به واحد حسابداری و هم چنین از سوی واحد حسابداری به بانک جهت وصول در سررسید مقرر و نبود تاخیر در این موارد، برای حسابرس فراهم نمی باشد.



۳- حسابها و اسناد دریافتنی غیر عملیاتی (یادداشت شماره ۶ توضیحی همراه صورتهای مالی)

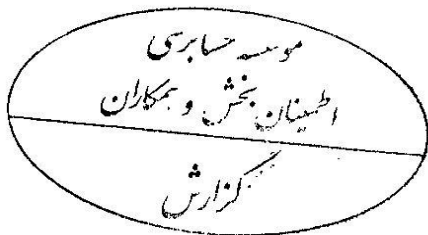
۳-۱- سرفصل فوق مشتمل بر مبلغ ۹۰,۰۵۰ میلیون ریال اqlام راکد و سنواتی انتقالی از سنوات گذشته بوده که عمده مبلغ فوق بابت واگذاری ساختمان قدیمی شهرداری به سپاه محمد رسول الله در سال ۹۰ طی صورتجلسه ی شماره ۸۱۵/۸۹/۱۳۷۰۹۸۳ می باشد که تاکنون به حیطه وصول در نیامده و همچنین طی بررسی های صورت گرفته برخی از آن ها به دلیل ارائه خدمات از سوی شخص ثالث (در صورت ارائه مستندات لازمه) ماهیت هزینه دارد لیکن به دلیل نبود ردیف اعتباری جهت ثبت هزینه ها در این سرفصل باقی مانده است. در صورت اصلاح صورتهای مالی ، کسری درآمد بر هزینه خالص و حسابها و اسناد دریافتنی هر کدام به این میزان افزایش و کاهش خواهند یافت. حسب ماده ۳۴ آیین نامه مالی شهرداری ها طرز استفاده از تنخواه گردان ها به موجب دستورالعمل ابلاغی وزارت کشور می باشد. طبق بررسی ها، مفاد مواد دستورالعمل مزبور مبنی بر رعایت میزان رقم نزد تنخواه گردان ها و تسویه مبلغ در موعد مقرر به طور کامل رعایت نگردیده است. همچنین نام تنخواه گردان ها مربوط به نواحی شهرداری مشخص نمی باشد.

۳-۲- شهرداری منطقه ۱۴ در خصوص مطالبات سنواتی از اشخاص حقیقی و حقوقی اقدام به گرفتن ذخیره مطالبات مشکوک الوصول ننموده است که در این خصوص توجیهات لازم ارائه نگردیده است.

۳-۳- از سال ۱۳۹۱ و طبق رویه شهرداری در تأمین مالی پروژه های عمرانی و سایر مخارج ، شهرداری تهران اقدام به صدور برات کارت هایی از طریق بانک شهر و بانک صادرات به نام اشخاص و پیمانکاران و در تعهد شهرداری تهران نمود که به صورت سهمیه های تخصیصی در اختیار مناطق ، سازمانها، شرکتهای، و سایر واحدهای زیر مجموعه شهرداری تهران قرار می گیرد و پس از تحویل به اشخاص و پیمانکاران مشخص شده توسط مرکز ، با مراجعه به بانک قابل وصول می باشد. در این ارتباط در شهرداری منطقه ۱۴ طبق سوابق دفاتر مبلغ ۲۱۲٫۳۲۰ میلیون ریال برات کارت از اداره کل امور مالی دریافت گردید که مجموعاً مبلغ ۲۴۴٫۱۷۱ میلیون ریال آن تحویل اشخاص و پیمانکاران گردیده و مبلغ ۷۶٫۰۴۱ میلیون ریال آنها نزد منطقه باقی مانده است. لیکن ماهیت و سررسید برات کارتها نامشخص بوده و روابط فی مابین شهرداری تهران با بانکها جهت صدور برات کارت و هزینه های تحمیل شده نیز مشخص نگردیده ، از طرفی مجوزهای لازم در خصوص رویه مورد عمل شهرداری ارائه نگردیده است.

۴- موجودی مواد و کالا (موضوع یادداشت شماره ۸ توضیحی صورتهای مالی)

۴-۱- سیستم کنترل های داخلی منطقه در ارتباط با موجودی مواد و کالا به گونه ای است که جوابگوی مناسب حفاظت ، صدور به موقع رسیده ها و حواله ها و کنترل ورود و خروج آنها نمی باشد ، این موضوع منجر به اختلاف گردش عملیات بین حساب موجودی ها طبق سیستم حسابداری و سیستم انبار در گردش بدهکار و بستانکار طی دوره به مبلغ ۸۱٫۰۰۸ میلیون ریال شده است.



۲-۴- انبار گردانی موجودی های سال ۹۶ شهرداری منطقه ۱۴ توسط این موسسه نظارت نگردیده است و امکان اثبات مانده حساب موجودی ها امکان پذیر نمی باشد و همچنین صورت جلسه انبار گردانی در اختیار حسابرسان قرار نگرفت .

۵- موجودی واحد های ساخته شده (یادداشت شماره ۹ توضیحی صورت های مالی)

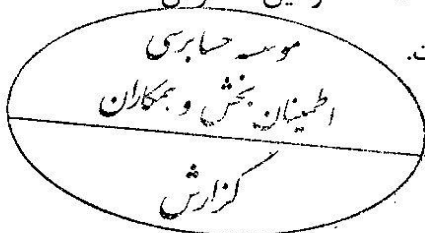
۱-۵- طی بررسی های صورت گرفته شهرداری منطقه ۱۴ طی سال مورد رسیدگی اقدام به شناسایی ۵ واحد ملک به پلاک ثبتی ۳۶۴۸/۳۴ و ۳۵۸۸/۱۰۸۱۰۹ به مبلغ ۱۰۷۷۷ ریال به طرفیت تعدیلات سنواتی نموده است و همچنین در طی سال ۴ فقره املاک به پلاک ثبتی ۳۹۲۰/۱۷، ۱۸، ۳۳ را به بهای تمام شده ۷۷۵۴ ریال را با طلب شرکت پرشین و براویژن (سید حمید رضا عبدالمهی) کارسازی تهاتر صورت گرفته است که در سال ۱۳۹۷ از موجودی اراضی قابل واگذاری خارج نموده است که در این خصوص توضیحات مورد لزوم در خصوص عدم شناسایی درآمد ناشی از واگذاری املاک و همچنین نظر کارشناس رسمی و سند مالکیت و صورتجلسه تحویل ملک و ... به حسابرسان ارائه نگردیده است.

۶- داراییهای ثابت مشهود (یادداشت شماره ۱۰ توضیحی همراه صورتهای مالی)

۱-۶- سر فصل داراییهای ثابت در جریان تکمیل موضوع یادداشت شماره ۱۰ توضیحی همراه صورتهای مالی مشتمل بر ۹ پروژه به مبلغ ۴۴۸۳۰ میلیون ریال ، شامل تاسیسات و ساختمان های در جریان تکمیل می باشد که در خصوص سرفصل فوق اطلاعات لازم از جمله قرارداد با پیمانکاران، صورت وضعیت های ارسال شده و همچنین صورت ریز جامع در خصوص مبلغ قرارداد، نوع قرارداد، برآورد مخارج پروژه و درصد تکمیل پروژه و مخارج لازم جهت تکمیل پروژه و ... به حسابرسان ارائه نگردیده است. با توجه به بررسی های انجام شده بخشی از این پروژه ها در سال مورد رسیدگی و سال های قبل تکمیل گردیده اند. همچنین بخشی از آنها بصورت راکد می باشند که باید تعیین تکلیف گردند . ضمن اینکه چگونگی و نحوه بهره برداری از پروژه های تکمیل شده و منافع حاصله از آن برای حسابرس مشخص نمی باشد . هرچند اصلاح حسابها از این بابت ضروری است لیکن تعیین تعدیلات لازم بدلیل عدم دسترسی به مدارک و مستندات لازم برای این موسسه امکانپذیر نگردیده است.

۱-۱-۶- طبق مشاهده عینی صورت گرفته از پروژه سرای محله دژکام و فرزانه ، این پروژه طبق گفته ی مسئول سرای محله از سال ۹۵ به بهره برداری رسیده و در حال مستهلک شدن می باشد اما در دفاتر از دارایی در جریان تکمیل خارج نگردیده است.

۲-۱-۶- طی بررسی های صورت گرفته شهرداری در سال ۹۵ اقدام به خارج کردن سرای محله شهید مرادیان و در سال مورد رسیدگی اقدام به خارج کردن محله بوستان نارنج نموده است که در این خصوص صورتجلسه تحویل ملک و صورت وضعیت قطعی و ... به حسابرسان ارائه نگردیده است.



۳-۱-۶ شهرداری فاقد سیستم کنترل پروژه مناسب در جهت ثبت و پیگیری خرج کرد ها قبل و حین انجام هزینه می باشد.

۲-۶-اسناد مالکیت زمین وساختمانهای شهرداری تهران در بخش اختصاصی وعمومی در مخزن اسناد مالکیت واقع در سازمان املاک ومستغلات نگهداری میگردد. به دلیل عدم امکان دسترسی به سیستم جامع املاک موجود در سازمان املاک ومستغلات امکان مشاهده عینی برای حسابرس فراهم نگردید و از این رو اثبات مالکیت دارایی ها میسر نشده است. به دلیل محدودیت ها ومغایرت های فوق الذکر، امکان اثبات تمامیت درآمد ناشی از اجاره ویا فروش اموال نیز فراهم نمی باشد .

۳-۶- دارایی های ثابت در اختیار منطقه به ارزش روز بیمه نشده و کسری پوشش بیمه از این بابت متصور است.

۴-۶-بر خلاف استانداردهای حسابداری، عرصه واعیان برخی از ساختمان های منطقه تفکیک نگردیده وبهای زمین نیز همزمان با ساختمان مستهلک گردیده است . هر چند اصلاح حسابها از بابت استهلاک اضافی منظور شده در حسابها ضروری می باشد لیکن بدلیل عدم دسترسی به مدارک ومستندات تعیین تعدیلات لازم بر روی صورتهای مالی برای این موسسه مقدور نمی باشد .

۵-۶-طی بررسی به عمل آمده برخی از زمین های منطقه به عنوان فضای عمومی (مانند پارک و...) استفاده می گردد. زمین های مزبور از سر فصل دارایی های اختصاصی منطقه باید به دارایی عمومی منتقل گردد . در صورت اصلاح حسابها از این بابت، سرفصل های دارایی های ثابت مشهود وهزینه ها به ترتیب کاهش وافزایش خواهند یافت .

۶-۶-سیستم املاک منطقه با سیستم اموال فاینانس فاقد ارتباط اطلاعاتی و منطقی بوده به گونه ای که صورت ریز واحد املاک فاقد مبالغ ریالی، نوع کاربری، شماره پلاک اموال و غیره بوده که منجر به عدم امکان مشاهد عینی برخی از املاک به دلیل درج آدرس ناقص گردیده است. ضمن اینکه صورت ریز سیستم اموال فاینانس نیز فاقد آدرس، پلاک ثبتی، نوع کاربری و ... می باشد. از سوی دیگر عملکرد و عملیات سیستم اموال فاینانس منطقه فاقد ارتباط سیستمی کامل با حسابداری و صورتهای مالی می باشد. هم چنین سیستم اموال فاینانس دارای سازگاری و تطابق اطلاعاتی نبوده به گونه ای که صورت ریز طبق سیستم اموال ۱۵۷ مورد ساختمان و زمین و طبق گزارش وضعیت اموال ۱۴۳ مورد ساختمان و زمین می باشد که مغایرت آن توجیه نگردیده است .

۷-۶- در ارتباط با رسیدگی به دارایی های تملک شده، خریداری شده و فروش رفته منطقه طی سال، ۵ فقره اضافات زمین جمعاً به بهای تمام شده ۴۴۹ر۱۰میلیون ریال به طرفیت تعدیلات سنواتی د دفاتر شناسایی گردیده است که این اضافات به محض شناسایی با طلب پیمانکاران از شهرداری منطقه ۱۴ تهران گردیده است که در این خصوص مستندات مورد لزوم در خصوص شناسایی این اراضی و تهران پیمانکاران، بری

اطمینان بخش وبکاران

گزارش

به حسابرسان ارائه نگردیده است. در برخی موارد نیز اسناد حسابداری مربوط به تملک ملک، فاقد تعهد اعتبار و برگه طرح تفصیلی، شهرسازی مبنی برمیزان باقی مانده دارایی و میزان واقع بودن در طرح عمومی وصحت انجام محاسبات می باشد که عمدتاً این اسناد به امضای صاحبان امضا مجاز نرسیده است. لازم به ذکر اینکه نحوه استفاده و بهره برداری از دارایی های فوق و درآمد های احتمالی ناشی از آن برای این موسسه به دلیل نبود اطلاعات کافی مشخص نمی باشد.

۸-۶- مطابق با بررسی های انجام گرفته بهای تمام شده تعدادی از زمین های متروکه در دفاتر و سیستم اموال و املاک منطقه شناسایی و ثبت نگردیده است این موارد صرفاً در زمان فروش دارایی در سیستم ثبت و صد درصد مبلغ فروش به عنوان سود حاصل از فروش دارایی در دفاتر ثبت و شناسایی میگردد لذا با توجه به عدم دسترسی به مدارک و مستندات از جمله تعداد املاک ثبت نشده و مبلغ دفتری دارایی های فروخته نشده تعیین تعدیلات احتمالی از این بابت در صورت های مالی امکان پذیر نمی باشد.

۷- دارایی های نامشهود (یادداشت شماره ۱۱ توضیحی همراه صورتهای مالی)

۷-۱- صورت ریز دارایی های نامشهود به همراه مدارک ایجاد آن ها ارائه نگردیده و حسابرس به دلیل عدم تفکیک به عمومی و اختصاصی نمی تواند از صحت طبقه بندی سر فصل مزبور اطمینان حاصل نماید.

۸- سرمایه گذاری و مشارکتها (یادداشت شماره ۱۲ توضیحی همراه صورتهای مالی)

۸-۱- در تاریخ ۱۳۸۹/۰۹/۱۲ قرارداد مشارکتی به شماره ۷۹۰/۹۴۳۵۰ بین سازمان سرمایه گذاری و مشارکتها (به نمایندگی شهرداری منطقه ۱۴) و شرکت هونام ساختمان پارس با موضوع احداث و تجهیز پروژه مجموعه تجاری - تفریحی باغ گیوی به ارزش کل پروژه مبلغ ۳۵۹۹۲ میلیون ریال منعقد گردید و آورده شهرداری طبق قرار داد به مبلغ ۱۷۹۹۱ میلیون ریال و آورده ی طرف مقابل به مبلغ ۱۸۰۰۰ میلیون ریال می باشد که مدت قرارداد ۳۰ ماه می باشد. که در این خصوص موارد ذیل قابل ذکر است:

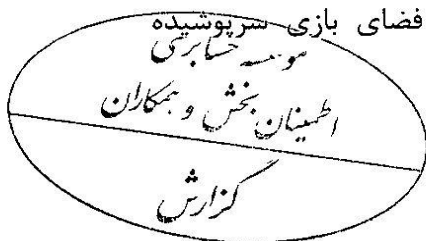
۸-۱-۱- میزان آورده ی شهرداری طبق دفاتر با مبلغ قرار داد شماره ۷۹۰/۹۴۳۵۰ داری مغایرت به میزان ۳۲۱۲۵ میلیون ریال می باشد که توجیهات لازم ارائه نگردیده است.

۸-۱-۲- گزارش کارشناس رسمی دادگستری در خصوص صحت برآورد ارزش کل پروژه و مدارک مربوط به نحوه ی انتخاب طرف قرارداد ارائه نگردیده است.

۸-۱-۳- توجیهات و مستندات لازم در خصوص عدم اتمام پروژه در مدت مقرر ، طرح دعوی صورت گرفته علیه شریک پروژه و میزان درصد پیشرفت پروژه در سال ۹۶ ارائه نگردیده است.

۸-۱-۴- طبق مشاهده عینی صورت گرفته از پروژه ، تعدادی از مفاد موضوع قرارداد شامل پارک عمومی به متراژ ۲۶۶۱ متر مربع و پارک ترافیک و کارتینگ به مساحت ۱۷۰۰ متر مربع متعلق به شهرداری منطقه ۱۴ مشاهده نگردیده است.

۸-۱-۵- قسمت های متعلق به شهرداری شامل فضا های بازی های مهیج، فضای بازی سرپوشیده موسسه حسابرسی اطمینان بخش و بکالان و پارکینگ تا تاریخ تهیه این گزارش به بهره برداری نرسیده اند.



۸-۱-۶- طبق بررسی های صورت گرفته پروژه در سال ۹۷ به اتمام رسیده اما تا کنون از سرفصل مشارکت ها خارج نگردیده است و همچنین در خصوص فروش واجاره واحد های تجاری متعلق به شهرداری اطلاعاتی در اختیار حسابرس قرار داده نشده است.

۸-۱-۷- مدارک و مستندات شامل صورتجلسه تحویل قطعی، صورت جلسه اتمام پروژه و سند مالکیت واگذار شده به طرف مقابل ارائه نشده است.

۸-۱-۸- مستندات مربوط به دعاوی حقوقی علیه شرکت و حکم های صادر شده به حسابرسان ارائه نگردیده است و امکان اظهار نظر نسبت به فوق میسر نیست.

۸-۲- قرارداد مشارکتی در تاریخ ۹۰/۰۹/۲۸ با شماره قرارداد ۵۷/۵۱۷/۷۸۵۲۲ بین شهرداری منطقه ۱۴ و خانم فریبا باباخانی با موضوع احداث پارک و مرکز فرهنگی - تجاری ویژه کودکان در زمین متعلق به شهرداری به پلاک ثبتی ۳۸۴۴/۱۹ به مساحت ۲۰۲۶۰ متر مربع و عوارض ساخت طبق قرارداد مبلغ ۴۱۵۷۴ میلیون ریال می باشد، فرم اعلام عوارض مربوطه در سال ۱۳۹۰ صادر و مبلغ ۱۷۳۲۶۷ میلیون ریال به عنوان مشارکت های منطقه در دفاتر شناسایی گردید که در این خصوص موارد زیر قابل ذکر است:

۸-۲-۱- طبق بررسی های صورت گرفته قیمت زمین به عنوان آورده شهرداری در قرارداد درج نشده است و در این خصوص نظر کار شناس رسمی ارائه نگردیده است و همچنین متمم های قرار داد به حسابرسان ارائه نشده است.

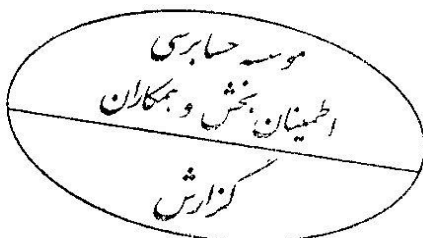
۸-۲-۲- باتوجه به مفاد قرارداد فی ما بین مدت قرارداد ۱۸ ماه تعیین ، لیکن طبق مشاهده عینی صورت گرفته ، پروژه پیشرفت چندانی نداشته است و همچنان نیز پروژه نیمه کاره مانده است و توجیهات لازم در خصوص علت توقف پروژه و درصد پیشرفت پروژه و ... ارائه نگردیده است.

۸-۲-۳- باعنایت به مفاد ماده ۵ قرارداد فی مابین به ازای هر ماه تاخیر در اجرای پروژه ، شریک ملزوم به پرداخت غرامت و جریمه میباشد، لیکن هیچگونه جریمه ای در حسابها شناسایی نشده است، لذا رعایت صرفه و صلاح شهرداری مشخص نمی باشد.

۸-۲-۴- شهرداری فاقد سیستم کنترل پروژه مناسب در جهت ثبت و پیگیری خرج کردها قبل و حین انجام هزینه ها می باشد.

۸-۲-۵- نحوه ی انتخاب و تایید صلاحیت طرف مقابل برای اجرای پروژه مشخص نمی باشد.

۸-۲-۶- مستندات مربوط به دعوی حقوقی علیه شرکت و حکم های صادر شده به حسابرسان ارائه نگردیده است و امکان اظهار نظر نسبت به فوق میسر نیست.



۹- حسابهای پرداختنی عملیاتی (یادداشت شماره ۱۴ توضیحی همراه صورتهای مالی)

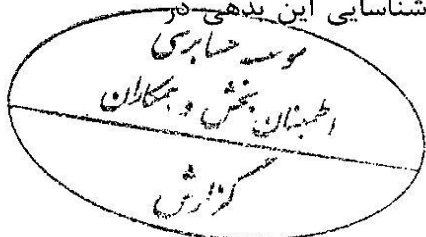
۹-۱- تسویه با پیمانکاران شهرداری منطقه بعضاً از طریق شرکت های کارگزار صورت می گیرد به گونه ای که کارمزدی در قبال تامین نقدینگی و پرداخت مطالبات صاحبان املاک معارض و پیمانکاران از شهرداری دریافت می نماید. حسب پیگیری ها، تسویه مطالبات اشخاص فوق از محل معرفی متقاضیان و امتیاز تراکم به آن شرکت ها انجام و وجوه مستقیماً به حساب بانکی شرکت های مزبور واریز می گردد. در این خصوص مصوبات لازم از سوی شورای شهر تهران، نحوه رعایت قانون و آئین نامه مالی شهرداری، نحوه ثبت و میزان کارمزد متعلقه، قرارداد فی مابین با کارگزاری ها و چگونگی انتخاب آنها، نامشخص بودن نحوه انتخاب پیمانکاران جهت تسویه طلب ایشان و رعایت مساوات در این مورد و... برای موسسه مشخص نمی باشد.

۹-۲- بدهی به آقای اکبر ذکی لو (بدهی به کارکنان) در واقع بدهی به ادارات آب، برق و ... می باشد که اشتباهاً به حساب کارمند مسئول این امور در شهرداری منطقه ثبت گردیده است.

۹-۳- طبق بررسی های انجام شده جمعاً مبلغ ۱۵۹٫۲۲۴ میلیون ریال از مانده سرفصل حساب های پرداختنی عملیاتی را کد می باشند که نسبت به تعیین تکلیف بدهی ها تاکنون اقدام موثری صورت نپذیرفته است. همچنین بخشی از اقلام سنواتی فوق بابت سپرده حسن انجام کار و حسن اجرای تعهدات مکسوره و مأخوذه از پیمانکاران به بدهی منطقه منظور گردیده با توجه به راکد بودن آنها، تسویه و اعمال تعدیلات احتمالی منوط به پی گیری های موثر تر در خصوص اخذ صورتجلسات تحویل قطعی و تسویه حساب نهایی با پیمانکاران مربوط می باشد. تعهدات و جرائم شناسایی نشده حسب قراردادهای فی مابین ناشی از عدم تسویه حساب با اشخاص مزبور برای حسابرس مشخص نمی باشد.

۹-۴- پاسخ تاییدیه های درخواستی در ارتباط با پرداختنی ها به مبلغ ۳۰۰٫۲۴۵ میلیون ریال تا تاریخ تهیه این گزارش واصل نگردیده است. آثار تعدیلات احتمالی ناشی از محدودیت فوق بر روی صورت های مالی برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۹-۵- سرفصل بدهی به سازمان های وابسته به شهرداری شامل ۳۸۲٫۶۸۶ میلیون ریال بدهی به سازمان عمران مناطق بوده است در این خصوص شهرداری برای اجرای پروژه های عمرانی قراردادهای متعددی را با سازمان ها و شرکت های وابسته به شهرداری از جمله سازمان فوق الذکر منعقد نموده و انتخاب پیمانکاران خارج از مجموعه و کنترل و تایید صورت وضعیت های مربوطه به عهده آنان بوده و در مقابل ۳٪ حق بالاسری دریافت می نماید که باعث افزایش هزینه پروژه ها می گردد از مانده ی سرفصل فوق به مبلغ ۲۰۴٫۰۰۰ میلیون ریال مربوط به بدهی به سازمان املاک و مستغلات به طرفیت حسابهای دائم فی مابین مرکز و مناطق می باشد که به جهت واگذاری بخشی از اراضی بلوک ۱۲ سلیمانیه به پلاک ثبتی ۴۴۷۶ به اداره کل راه و شهرسازی می باشد که مستندات و توجیهات مورد لزوم در خصوص شناسایی این بدهی در



دفاتر و خارج کردن از حسابها در سال مالی بعد به حسابسان ارائه نگردیده است. از سوی دیگر به دلیل ثبت هزینه در منطقه و اجرای مراحل عملیاتی انجام هزینه توسط منطقه و سایر سازمان های وابسته به شهرداری و در نبود یک متولی مشخص جهت اجرای پروژه انجام کنترل های حسابرسی در خصوص صحت هزینه برای حسابرس به طور کامل میسر نمی باشد.

۹-۶- بشرح یادداشت شماره ۱۴ توضیحی همراه صورتهای مالی سرفصل مذکور شامل مبلغ ۱۶۳۳۳ میلیون ریال بابت حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران می باشد. آزادسازی سپرده مزبور منوط به تحویل قطعی کار از سوی پیمانکاران می باشد. با توجه به سنواتی بودن بخشی از سپرده مزبور پیگیری موثر و انجام اقدامات لازم جهت تحویل قطعی پروژه های مربوطه ضروری به نظر می رسد.

۱۰- حسابها واسناد پرداختنی غیر عملیاتی (یادداشت شماره ۱۵ توضیحی همراه صورتهای مالی)

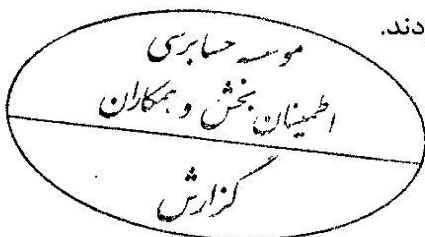
۱۰-۱- سرفصل مزبور مشتمل بر مبلغ ۶۷۵۳ میلیون ریال مالیات تکلیفی مکسوره از پیمانکاران شهرداری که عمدتاً در مهلت قانونی به حساب سازمان امور مالیاتی واریز نگردیده و وجود جرائم احتمالی در این خصوص برای تعیین دقیق بدهی منوط به اظهار نظر رسمی مقامات مالیاتی است. کسورات عوارض نیم درصدی بر روی صورت وضعیت های قراردادهای عمرانی (حسب ماده واحد مصوب جلسه مورخ ۱۳۸۲/۱۱/۱۵ شورای اسلامی شهر تهران) به مبلغ ۷۲۳۷ میلیون ریال می بایستی توسط شهرداری منطقه به حسابهای درآمدی شهرداری تهران واریز گردد که این مهم طی سنوات اخیر انجام نگردیده است.

۱۰-۲- نحوه محاسبات مالیات بر ارزش افزوده غیر قطعی از بابت درآمدهای خدمات مدیریت پسماند واحدهای تجاری و مسکونی به مبلغ ۳۳۱۷۷ میلیون ریال برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۱۰-۳- حسب بررسی های انجام شده سرفصل فوق جمعاً مشتمل بر مبلغ ۴۲۱۰۴ میلیون ریال اقلام راكد و سنواتی می باشد که اقدامات انجام شده منجر به تعیین تکلیف نهایی نگردیده است.

۱۰-۴- سرفصل فوق شامل مبلغ ۷۴۴۳۶ میلیون ریال سپرده بیمه مکسوره از پیمانکاران موضوع ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی می باشد آزادسازی سپرده مزبور منوط به ارائه مفاسا حساب بیمه از سوی پیمانکاران می باشد با توجه به سنواتی بودن بخشی از سپرده های مزبور پیگیری موثر و انجام اقدامات لازم جهت اخذ مفاسا حساب بیمه و تحویل قطعی پروژه های مربوطه ضروری به نظر می رسد.

۱۰-۵- با عنایت به بررسیهای به عمل آمده مبلغ ۱۴۴۶۸ میلیون ریال منعکس در سرفصل سایر بستانکاران شامل مبلغ ۹۱۱۴ میلیون ریال جریمه های کسر شده از صورت وضعیت پیمانکاران ، تحت عنوان بدهی به نهاد های عمومی -بانک ملی شعبه حساب های دولتی و بانک شهر شعبه سپهبد قرنی و مبلغ ۵۳۵۴ میلیون ریال تحت عنوان کسر جریمه حسن انجام کار می باشد که در سرفصل سایر حساب های پرداختنی انعکاس یافته است لذا میبایست درآمد های تعهدی فوق شناسایی گردند.



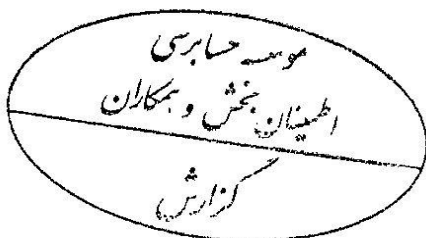
۱۱- مازاد (کسری) در آمد بر هزینه انباشته (یادداشتهای شماره ۲۲ تا ۲۴ توضیحی همراه

صورت‌های مالی)

۱-۱۱- طبق بررسی های انجام شده گزارش کاملی از تراکم های واگذاری بابت تسویه مطالبات مالکین املاک معارض طرح های عمرانی شهرداری منطقه ۱۴ که توسط سازمان املاک و مستغلات کارسازی گردیده و همچنین میزان کارسازی شده آن توسط سایر مناطق ۲۲ گانه و بخش کارسازی نشده (نزد مالکان املاک معارض) به حسابرسان ارائه نشده است. بنابر این اظهار نظر در خصوص نحوه معاملات فی مابین و آثار مالی آن بر صورتهای مالی منطقه، برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

۲-۱۱- طی سال مالی مورد رسیدگی بابت استرداد و کاهش عوارض سالهای قبل مبلغ ۳۷۶۷ میلیون ریال تحت سرفصل تعدیلات سنواتی منظور و تجدید ارائه گردیده است. با توجه به این که مبلغ مذکور دارای ماهیت اصلاحات تکرار شونده و معمول می باشد از این رو حسب استانداردهای حسابداری می بایست تحت عنوان هزینه های دوره انعکاس یابد. در صورت انجام اصلاحات مورد نیاز سرفصل های کسری درآمد بر هزینه سال مالی مورد گزارش و مازاد درآمد بر هزینه انباشته به میزان مبلغ مزبور، افزایش خواهند یافت.

۳-۱۱- حسب روال سنوات قبل توافقاتی بین سازمان املاک و مستغلات با شرکتهای عمران تهاتر، توسعه دیدار ایرانیان، جهان، عمران شهر پایدار، صندوق ذخیره کارکنان شهرداری، کار و رسا تجارت مبین به منظور تامین مالی و تسهیل در انجام عملیات عمرانی شهرداری منطقه ۱۴، شرکت های مذکور به عنوان کارگزار منطقه ۱۴ در خرید و تملک املاک معارض طرح های عمرانی و پرداخت مطالبات پیمانکاران و مؤدیان بر اساس مکاتبات مربوطه تعیین گردیده که قراردادهای فی مابین به این موسسه ارائه نگردیده است. همچنین مقرر گردید تسویه بخشی از مطالبات کارگزاران از محل پرداخت نقدی، واگذاری املاک و یا کار سازی امتیاز تراکم بر روی پلاکهای معرفی شده توسط کارگزاران انجام گردد. طی سال مالی مورد رسیدگی منطقه ۱۴ جمعاً مبلغ ۱۱۶۵۵۹ میلیون ریال منابع به کارگزاران واگذار و جمعاً مبلغ ۶۷۲۵۶ میلیون ریال توسط کارگزاران در وجه پیمانکاران و مالکان املاک معارض منطقه پرداخت گردیده و منطقه به طور خالص با مبلغ ۴۹۳۴۳ میلیون ریال مازاد منابع واگذاری به کارگزاران مواجه می باشد که به مصرف سال ۱۳۹۶ رسیده است. مضافاً در نبود شواهد و مدارک کافی از جمله صورت تطبیق فی مابین، ریز منابع واگذاری، کارشناسی ها و ... امکان اثبات صحت عملیات منطقه میسر نبوده و با توجه به نامشخص بودن روابط فی مابین منطقه با شرکتهای کارگزار امکان اثبات رعایت صرفه و صلاح شهرداری در مراودات با آنها نیز میسر نگردیده است. مضافاً ضرورت استفاده از خدمات کارگزار مشخص نبوده و در بودجه سالیانه، قانون شهرداری و آیین نامه مالی شهرداریها نیز پیش بینی نگردیده است و به علاوه مجوز لازم از سوی شورای اسلامی شهر تهران نیز اخذ نشده است.



۴-۱۱- طی سال مورد رسیدگی شهرداری منطقه ۱۴ اقدام به شناسایی هزینه استهلاک سنوات گذشته ساختمان های منطقه به مبلغ ۵۵۶۳۷ میلیون ریال نموده است که از این بابت مستندات و توجیهات لازم در خصوص نحوه ی محاسبه ی مبلغ مذکور، دلایل عدم شناسایی در سنوات گذشته به حسابرسان ارائه نگردیده است.

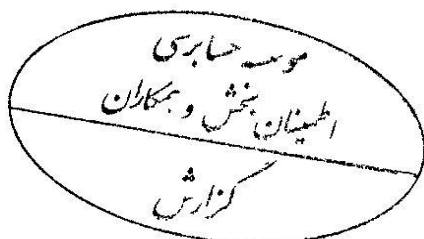
۵-۱۱- طی سنوات گذشته شهرداری منطقه ۱۴ اقدام به واگذاری ملک به جهت طرح تعریض بزرگراه امام علی(ع) در راستای اجرای توافقنامه شماره ۸۸۶۱۷۸ مورخ ۹۳/۰۸/۱۸ نموده است که در سال مورد رسیدگی اقدام به واگذاری باقیمانده ملک مذکور به پلاک ثبتی شماره ۴۴۶۲/۱،۲،۳ به متراژ ۴۱۲ متر مربع با بستانکاری حساب های موقت فی مابین مرکز ومناطق نموده است که در خصوص واگذاری ملک مذکور مستندات و توجیهات مورد لزوم بابت عدم واگذاری باقیمانده ملک در سنوات قبل، توافق نامه مذکور، صورتجلسه واگذاری ملک و... به حسابرسان ارائه نشده است.

۶-۱۱- طی بررسی های بعمل آمده در سال مورد رسیدگی شهرداری اقدام به برگشت درآمد مال الاجاره پارک بسیج به مبلغ ۹۸۶ر ۱۰میلیون ریال که طی توافق نامه شماره ۲۸۱۲ با آقای محمد جواد زارعی شناسایی شده بود نموده است که در این خصوص مستندات مربوطه شامل توافقنامه اولیه، اقاله نامه و... به حسابرسان ارائه نگردیده است.

۷-۱۱- طی نامه شماره ۴۷۰۳۱ مورخ ۹۶/۰۸/۲۳ شهرداری منطقه ۱۴ اقدام به برگشت مخارج های صورت گرفته در دارایی در جریان تکمیل(پروژه بوستان نارنج) نموده است که در این خصوص نامه مذکور و توجیهات مورد لزوم به حسابرسان ارائه نگردیده است.

۱۲-درآمدهای عملیاتی مستمر و غیر مستمر (یادداشت شماره ۱۹ همراه صورتهای مالی)

۱-۱۲- درآمدهای عملیاتی غیر مستمر به مبلغ ۱۶۲۷۵۶ر ۱ میلیون ریال و عمدتا شامل عوارض تغییر کاربری، مزاد تراکم، پذیره، پارکینگ و زیربنا بوده و معادل ۸۰٪ از کل درآمد ناخالص شهرداری منطقه را تشکیل می دهد. شهرداری در خصوص درآمد های غیر مستمر فاقد سیستم مدون و یکپارچه جهت بررسی سوابق و تطبیق اطلاعات و انجام کنترل ها در بخش های مختلف شهرداری با یکدیگر و بررسی اختلافات احتمالی فی مابین واحد های مختلف با یکدیگر می باشد. به نحوی که امکان بررسی تطبیقی اطلاعات فی مابین واحد های شهرسازی با درآمدها و امور مالی به طور کامل میسر نمی باشد. همچنین بر اساس رسیدگی های به عمل آمده بخشی از درآمدهای فوق در زمان وصول وجه نقد یا اسناد دریافتی در حسابها ثبت و از بابت وجوه دریافت نشده و در تعهد مؤدیان ثبتی در دفاتر انجام نگردیده که از این بابت اصل تطابق درآمد و هزینه رعایت نگردیده است.



۱۲-۲- پیرو بند ۳-۱۱ همین گزارش، طبق بررسی های انجام شده، وصول درآمدها از طریق حواله های کارگزاری و معرفی مودیان به کارگزاران صورت پذیرفته است. در این خصوص مفاد ماده ۳۷ آیین نامه مالی شهرداری تهران و تبصره بودجه مصوب شورای شهر مبنی بر واریز مستقیم کلیه وجوه درآمدی به حساب درآمدی شهرداری تهران (جهت تمرکز و تخصیص متمرکز منابع) رعایت نگردیده است. از طرفی با توجه به نقدی بودن ماهیت درآمدهای مزبور، ضرورت استفاده از خدمات کارگزاران و عدم استفاده مستقیم از حسابهای مربوط به وجوه درآمدی توسط شهرداری تهران و تحمیل بار هزینه مالی کارگزاری برای این موسسه محرز نگردیده است.

۱۲-۳- در ارتباط با رسیدگی به پرونده های شهرسازی منطقه در موارد متعددی محاسبات بصورت دستی صورت گرفته، همچنین در فرم های اعلام عوارض مبالغی تحت عنوان عوارض متفرقه درج و به عنوان عوارض از مودیان وصول گردیده است که مبنای و روش محاسبه آن مشخص نمی باشد. مبلغ مزبور بخشی از مبلغ عوارض مازاد بر تراکم منعکس شده در یادداشت ۱-۱-۱۹ صورتهای مالی بوده که نحوه انعکاس آن پس از کسر تخفیفات بوده و هم چنین رقم تفکیک شده عوارض متفرقه از عوارض مازاد بر تراکم مشخص نمی باشد.

۱۲-۴- سیستم مناسبی مبنی بر کنترل و شناسایی واحد هایی که بر خلاف کاربری صادره آن ها (مندرج در گواهی پایان کار)، در حال استفاده از سوی مالکان می باشد در شهرداری وجود نداشته و گزارشات منظم و ماهانه حاصل از پیگیری این گونه موارد در سطح منطقه که حاکی از پیگیری، شناسایی، تعیین تکلیف و حصول نتیجه در واحد شهرسازی منطقه گردد به این موسسه ارائه نشده است.

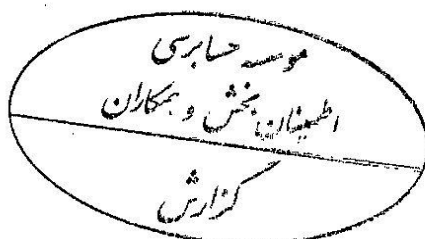
۱۲-۵- بررسی های انجام شده از پرونده های درآمدی حاکی از موارد زیر است :

۱-۱۲-۵-۱- صورت ریز جامعی از تخفیفات ارائه شده به حسابرسان ارائه نگردیده است.

۲-۱۲-۵-۲- در خصوص فرم های اعلام عوارض مکانیزه و سیستمی شامل دستور دریافت های ارائه شده به حسابرسان، بدلیل عدم دسترسی به پرونده های شهرسازی فوق امکان رسیدگی و اثبات صحت محاسبات عوارض میسر نمی باشد.

۳-۱۲-۵-۳- هیچ گونه درآمدی تحت عنوان عوارض تطویل در دفاتر شهرداری منطقه شناسایی نگردیده است.

۶-۱۲-۵-۴- صورت ریز جامعی از درآمد های عملیاتی مستمر و غیر مستمر (به غیر از صورت ریز درآمد نوسازی) به تفکیک شماره سریال پروانه، نوع درآمد، مبلغ، نام مودی و ... به این موسسه ارائه نشده است. هم چنین شرایط کنترل زیرسیستم های واحد شهرسازی و معماری در سازمان فناوری و اطلاعات جهت کنترل نرخ ها، ضرائب و ... برای حسابرسان فراهم نگردیده است.



۷-۱۲- امکان اطمینان نسبت به خرج کرد درآمد حاصل از عوارض کسری پارکینگ در همین منطقه و به همان نسبت جهت پارکینگ های طبقاتی یا عمومی برای حسابرس فراهم نگردیده، همچنین گزارش سالانه عملکرد می بایستی در این خصوص تهیه گردد که به حسابرس ارائه نشده است.

۸-۱۲- مطابق با بررسی های صورت گرفته درآمد حاصل از حق اسفالت و لکه گیری ترمیم مناسب (درآمد حفاری) نسبت به مشابه پارسال به میزان ۹۱٪ کاهش داشته است که توضیحات مورد لزوم در خصوص کاهش درآمد فوق ارائه نگردیده است.

۸-۱۲- حسب بررسی های انجام گرفته درآمدی ناشی از سود حسابهای بانکی دو منظوره در دفاتر شناسایی نشده، ضمن اینکه مبلغ شناسایی شده از بابت مال الاجاره مبلغ ۲۶۶۵ میلیون ریال بوده که نسبت به سال گذشته به میزان ۸۵٪ کاهش داشته است که دلایل کاهش درآمد فوق به حسابرسان ارائه نگردیده است همچنین تناسبی فی مابین این مبلغ و اموال منطقه برقرار نمی باشد.

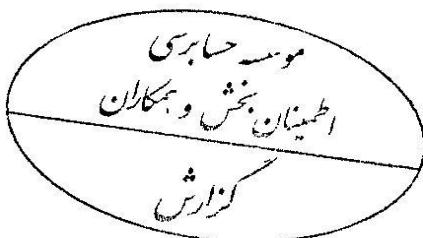
۹-۱۲- درآمد عوارض سطح شهر نسبت به مدت مشابه سال قبل به میزان ۴۵۶ درصد افزایش یافته است همچنین نسبت تخفیفات درآمد مذکور نسبت به سال گذشته به میزان ۱۶۶۹ درصد افزایش داشته است که توجیهات مورد لزوم در خصوص نوسانات فوق به حسابرسان ارائه نشده است.

۱۳- هزینه ها (یادداشت شماره ۲۰ توضیحی همراه صورتهای مالی)

۱-۱۳- هزینه های عملیاتی نسبت به سال مالی قبل ۲۳٪ کاهش داشته که عمده آن مربوط به کاهش در هزینه مأموریت اجتماعی و فرهنگی و هزینه مأموریت حمل و نقل ترافیک می باشد.

۲-۱۳- حسب افشائیات صورتهای مالی به شرح یادداشت ۲-۱ صورت های مالی، ۸۵۴ نفر به صورت رسمی و قراردادی که نسبت به سال قبل به تعداد ۱۹۶ نفر افزایش داشته است در شهرداری منطقه مشغول به کار هستند که این افزایش تعداد پرسنل مغایر با دستورالعمل اجرای بودجه سال ۹۶ شهرداری تهران در خصوص (جذب بکارگیری هر گونه نیروی انسانی جدید در در تمامی واحد های مالی اجرایی به هر شکلی اعم از کارمندی کارگری و با هر وضعیتی استخدام ممنوع است) می باشد. با عنایت به اینکه ساختار سازمانی به همراه شرح وظایف کارکنان به حسابرس ارائه نگردیده فلذا امکان تطبیق آن با پرسنل مورد نیاز مصوب، و تطبیق پست سازمانی پرسنل با محل خدمت واقعی ایشان برای حسابرس امکان پذیر نمی باشد.

۳-۱۳- در بسیاری از موارد پست سازمانی و وظایف محوله به کارکنان با مدارک تحصیلی آنها مرتبط نمی باشد. این امر موجب ناکارآمدی بخشهایی از سیستم و کاهش کارایی، اثر بخشی و بهره وری آن و تحمیل هزینه های پنهان به شهرداری شده است.



۴-۱۳- پرداخت اضافه کاری پرسنل بر اساس ساعات واقعی کارکرد ایشان نبوده و به تشخیص مدیران و سرپرستان واحد ها انجام می پذیرد. فلذا انجام این موضوع باعث کاهش بهره وری و اثر بخشی نیروی انسانی می گردد.

۵-۱۳- حسب رویه حسابداری شهرداری تهران، حقوق و دستمزد و مزایای پرسنل اعم از رسمی و قراردادی مناطق مختلف توسط اداره کل امور مالی محاسبه و پرداخت می گردد و علیرغم ارائه صورتهای مالی شهرداری منطقه تحت عنوان یک واحد گزارشگری مستقل، واحد مزبور اقدام به ثبت و ضبط هزینه های حقوق و دستمزد در دفاتر منطقه ننموده و از این بابت هیچ گونه هزینه ای در صورت درآمد و هزینه شهرداری منطقه جهت تجزیه و تحلیل هرچه بهتر ارقام صورتهای مالی، انعکاس نیافته است.

۶-۱۳- منطقه بابت ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان ذخیره ای در حسابها منظور ننموده و تماماً در دفاتر اداره کل امور مالی محاسبه و ثبت می گردد. به دلیل عدم دسترسی به اسناد و مدارک کافی، تعیین میزان ذخیره لازم از این بابت برای این موسسه مقدور نگردیده است.

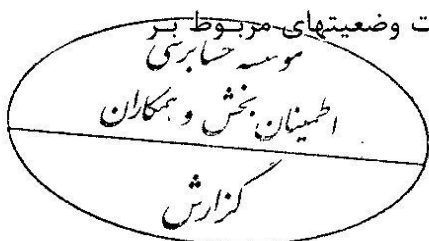
۷-۱۳- مفاد ماده ۷۹ قانون شهرداری ها در خصوص امضا کلیه اسناد حسابداری توسط ذی حساب و شهردار منطقه به طور کامل رعایت نگردیده است.

۸-۱۳- طبقه بندی هزینه ها در صورتهای مالی بر اساس برنامه ها بوده و بر خلاف استانداردهای حسابداری بر اساس ماهیت و کارکرد افشاء نشده و امکان اظهار نظر در خصوص صحت طبقه بندی و توجیه نوسانات میسر نگردیده است.

۹-۱۳- ثبت هزینه های شهرداری مناطق در یک کد حساب (۸۰۰) و به صورت کلی انجام و فاقد حسابهای معین و تفصیلی می باشد. از این رو حسابرسان جهت دستیابی به اهداف حسابرسی و انجام کنترل ها از سیستم بودجه استفاده می نمایند که این موضوع تجزیه و تحلیل هزینه ها را با محدودیت مواجه می سازد.

۱۰-۱۳- شهرداری فاقد سیستم مدون بهای تمام شده جامع در خصوص پروژه های در جریان تکمیل جاری و عمرانی بوده به گونه ای که سهم مناسب از هزینه های سربار به آنها اختصاص نیافته است. همچنین برآورد اولیه از پروژه بصورت ریالی و مقداری تهیه نگردیده به همین دلیل امکان کنترل مخارج و تناسب آن با کار انجام شده با توجه به زمان پیش بینی شده وجود ندارد.

۱۱-۱۳- به موجب بند ۱ ماده ۳۱ فصل ششم آئین نامه معاملات شهرداری، در مواردی که طرف معامله شهرداری، وزارتخانه و یا موسسات یا شرکت دولتی یا شهرداریها یا موسسات وابسته به آنها باشند ترک تشریفات مناقصه و مزایده و حراج مجاز می باشد. لذا شهرداری برای اجرای پروژه های عمرانی و ساخت دارائیهای عمومی (پروژه های در جریان تکمیل) قراردادهای متعددی را با شرکتها و سازمان های وابسته به شهرداری منعقد نموده و انتخاب پیمانکاران خارج از مجموعه و کنترل و تأیید صورت وضعیتهای مربوط بر



عهده آنان بوده و در مقابل ۳ درصد بالاسری دریافت می نمایند که باعث افزایش هزینه پروژه ها می گردد. از سوی دیگر به دلیل ثبت هزینه در منطقه و اجرای مراحل عملیاتی انجام هزینه توسط منطقه و سایر سازمان های وابسته به شهرداری و در نبود یک متولی مشخص جهت اجرای پروژه ، انجام کنترل های حسابرسی در خصوص صحت هزینه برای حسابرس به طور کامل میسر نمی باشد.

۱۲-۱۳- مفاد تبصره ۳ ماده ۳۵ شرایط عمومی پیمان مبنی بر کسر ۱۰٪ سپرده حسن انجام کار از صورت وضعیت های تأیید شده پیمانکاران (از جمله سازمان عمران مناطق و شرکت هادیان شهر و ...) بطور کامل رعایت نگردیده است.

۱۳-۱۳- در مواردی از جمله سازمان عمران مناطق و ... مفاد بند ۵ ماده ۱۱ آیین نامه معاملات شهرداری تهران مبنی بر اخذ تضمین حسن انجام معامله قبل از انعقاد قرارداد به صورت نقد و واریز به حساب سپرده شهرداری که از ۵ درصد مبلغ برآوردی پیمان کمتر نباشد، رعایت نشده است.

۱۴-۱۳- سرفصل مأموریت خدمات مدیریتی مشتمل بر مبلغ ۲۷۵٫۱۴۶ میلیون ریال تحت عنوان دیون و تعهدات (به شرح یادداشت توضیحی ۴-۲-۲۰ صورت مالی) می باشد که عمدتاً بابت دیون و تعهدات املاک تصرف شده سال های قبل، برداشت های قضایی ناشی از آرا محاکم قضایی می باشد که به عنوان هزینه سال جاری در حسابها ثبت شده اند، لذا در تطبیق با مفروضات حسابداری تعهدی، در صورت انجام اصلاحات مورد نیاز، سرفصل های مازاد درآمد بر هزینه انباشته و هزینه های جاری هر یک به مبلغ مذکور کاهش خواهند یافت. لازم به ذکر اینکه، موضوع فوق ناشی از عدم اطلاع رسانی سازمان املاک در خصوص تصرف املاک معارض مناطق در موعد مناسب به شهرداری مناطق جهت ثبت و ضبط می باشد.

۱۵-۱۳- با توجه به رویه شهرداری تهران کل مبالغ پرداختی ارزش افزوده بابت خرید کالا و خدمات در مناطق، ادارات و واحدهای وابسته به شهرداری تهران به عنوان هزینه در دفاتر شناسایی و در پایان هر دوره ۳ ماهه لیست آنها به اداره کل امور مالی ارسال می گردد، تا بصورت متمرکز توسط آن اداره از سازمان امور مالیاتی مطالبه گردد، لیکن رویه مزبور اشتباه و می بایست کلیه ارزش افزوده های پرداختی به حسابهای فی ما بین با اداره کل امور مالی منظور گردد، که در صورت مشخصی شدن مبلغ و اصلاح حسابها، کسری درآمد بر هزینه جاری و دریافتنی ها به میزان مبلغ مزبور کاهش خواهند یافت.

۱۶-۱۳- در ارتباط با تملک املاک معارض طرحهای عمرانی جمعا به مبلغ ۷۸٫۳۴۸ میلیون ریال تصویر اسناد مالکیت و صورت جلسه تخریب مشاهده نشده و گزارشات کارشناسی رسمی دادگستری جهت اثبات صحت قیمت گذاری ها و کنترل تاریخ ارزیابی و انجام معامله، ارائه نشده است.

۱۷-۱۳- صورت ریز جامع قراردادهای منطقه جهت کنترل وجود شماره تعهد اعتبار و رعایت بخشنامه های مربوطه در خصوص رعایت سقف اختیار تفویض شده توسط شهردار تهران به شهرداران مناطق با در نظر

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بمکاران

گزارش

گرفتن ۲۵٪ کاهش یا افزایش جهت بررسی ارائه نشده است. از سوی دیگر، قراردادهایی به صورت کلی بدون مشخص نمودن محدوده انجام عملیات منعقد گردیده و امکان ردیابی صورت وضعیت ها با مفاد موضوع قرارداد امکان پذیر نگردیده است.

۱۸-۱۳ در خصوص ثبت هزینه استهلاک رویه مناطق بدین گونه است که محاسبات در اداره کل امور مالی انجام و از طریق نامه به مناطق ابلاغ می گردد؛ نامه مزبور جهت بررسی به حسابرسان ارائه نگردیده است.

۱۹-۱۳ حسب بررسی های به عمل آمده برخی از هزینه ها از جمله خرید آسفالت توپکا با ارقام تحلیلی و مقایسه ای در سایر مناطق مغایرت دارد و توجیهات لازم در خصوص رعایت صرفه و صلاح منطقه از این بابت ارائه نشده است.

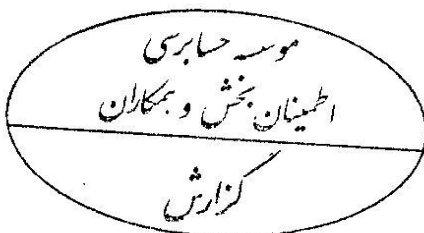
۱۴- دارایی های ثابت عمومی و در جریان تکمیل عمومی و حسابهای انتظامی (یادداشت های

شماره ۲۸ توضیحی همراه صورتهای مالی)

۱-۱۴- صورت ریز حساب های انتظامی به تفکیک شماره اسناد، مبلغ تعهد، موضوع قرارداد، تاریخ دریافت و سر رسید جهت رسیدگی به این موسسه ارائه نگردیده فلذا امکان اجرای کنترل های لازم در این سرفصل از جمله مشاهده عینی اسناد، کنترل تضامین سررسید شده پیمانکاران در حال فعالیت با منطقه و ... فراهم نشده است.

۲-۱۴- موارد ارجاعی به کمیسیون ماده ۱۰۰ و آراء صادره و اقدامات انجام شده در راستای اجرای مصوبات کمیسیون جهت رسیدگی به طور کامل از سوی واحد اجرای احکام و اداره درآمد منطقه در اختیار این موسسه قرار نگرفته و امکان مطابقت آنها با یکدیگر فراهم نشده و نگهداری آرای صادره کمیسیون مزبور در حسابهای انتظامی به روز نمی باشد. مقطع شناسایی درآمد مزبور به هنگام وصول وجه یا اسناد دریافتی بوده و در زمان صدور آرای قطعی کمیسیون مزبور شناسایی نمی شود. شایان ذکر است از بابت آراء صادره کمیسیون ماده ۱۰۰ طی سال مالی ۱۳۹۶ جمعاً ۸۱۹٫۵ میلیون ریال (یادداشت شماره ۱-۱-۱۹ صورتهای مالی) در حسابها شناسایی گردیده است.

۳-۱۴- علیرغم انجام هزینه جهت دارایی های ثابت عمومی و در جریان تکمیل عمومی، هیچ گونه ثبت و ضبطی در این خصوص در سرفصل حسابهای انتظامی جهت نگهداری آثار ریالی آن انجام نگرفته و صورت ریز مقداری به تفکیک ارائه نشده است. در نبود اطلاعات فوق، اطمینان نسبت به تمامیت سرفصل مزبور از باب وجوه دارایی های فوق و ثبت درآمد احتمالی ناشی از فروش آن دارایی ها برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.



۴-۱۴- حسب ماده ۴۵ آئین نامه مالی شهرداریها، دارایی های ثابت عمومی شامل بوستانها، پلها، معابر عمومی، خیابانها، گورستان ها، سیل برگردان ها، مجاری آب، فاضلاب و متعلقات آنها، انهار عمومی، اشجار و فضای سبز می باشد. صورت ریز داراییهای مزبور مشتمل بر بهای تمام شده، نشانی و محل استقرار آنها به منظور انجام کنترل های لازم از جمله مشاهده عینی، عدم تغییر کاربری و ... به این موسسه ارائه نگردیده است. طبق ماده ۴۶ آئین نامه مالی شهرداریها (حفاظت از اموال عمومی شهرداری و جلوگیری از تجاوز و تصرف اشخاص نسبت به آنها به عهده شهرداری است) و نیز ماده ۴۸ آئین نامه مزبور جهت ایفای تکالیف مزبور مقرر می دارد (طرز نگاهداری و حفظ و حراست اموال شهرداری اعم از اختصاصی و عمومی و ثبت آنها در دفاتر و کارتهای اموال و بازدید مستمر و استفاده صحیح از آنها و نحوه محاسبه استهلاک و نگاهداری حساب موجودی اموال به موجب دستورالعملی که به وسیله وزارت کشور تصویب و ابلاغ خواهد شد، مقرر خواهد گردید). از این رو، مفاد مواد ۴۵ و ۴۶ آئین نامه مزبور رعایت نگردیده است. ضمن آنکه بر اساس پیگیریهای انجام شده، دستورالعمل مذکور در ماده ۴۸ تا تاریخ تهیه این گزارش از طرف وزارت کشور به شهرداری ابلاغ نشده و شهرداری برای انجام عملیات حفظ و نگهداری از اماکن و داراییهای عمومی از دستورالعمل تهیه شده توسط شرکت خدمات مالی شهر استفاده می نماید.

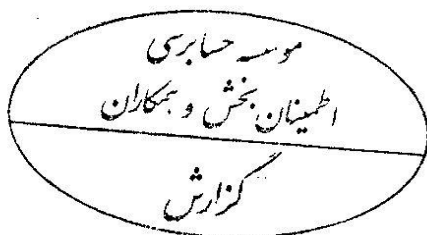
۵-۱۴- آئین نامه مدون جهت تفکیک هزینه های عمرانی جاری از هزینه های سرمایه ای و نیز به دستور العمل مشخص و مدونی در خصوص تفکیک و شناسائی داراییهای ثابت عمومی و اختصاصی وجود ندارد و طبقه بندی برخی از اقلام به درستی انجام نمی شود.

۶-۱۴- دفاتر منطقه فاقد سیستم شناسایی پروژه های در جریان تکمیل عمومی بوده و در ارتباط با پروژه های عمومی اطلاعات لازم شامل مانده ابتدای دوره، مخارج طی دوره، در صد تکمیل، پیش بینی زمان تکمیل، مخارج بر آوردی و سایر اطلاعات لازم ارائه نگردیده است.

۷-۱۴- اطلاعات جامعی در خصوص املاک معارض طرحهای عمرانی مربوط به داراییهای ثابت عمومی وجود ندارد، به گونه ای که در شروع هر طرح تعداد، مقدار و مالکیت املاک معارض و نحوه تسویه با مالکین و تعیین ارزش منصفانه املاک مشخص نمی گردد و زمان تسویه با مالکین مشخص نمی باشد، بلکه در طول مدت اجرای پروژه ها و حتی بعد از آن به صورت موردی با مالکین تسویه حساب می شود.

۱۵- اشکالات صورتهای مالی

۱-۱۵- اطلاعات معاملات با اشخاص وابسته در صورتهای مالی افشاء نشده است. طبق استانداردهای حسابداری به منظور درک اثر بالقوه رابطه با اشخاص وابسته، افشاء مانده حسابهای فیما بین، نحوه تسویه و نرخ سود تضمین شده، مبلغ معاملات و ارزش منصفانه معاملات در صورتهای مالی الزامی است.



۱۵-۲- عدم افشاء ریز مبالغ با اهمیت مربوط به مودیان و اشخاص و وضعیت کنونی آنها موضوع یادداشت ۱-۱-۱-۵ صورتهای مالی .

۱۵-۳- وضعیت طلب و بدهی در تاریخ تایید صورت های مالی برای یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی به طور کامل افشا نگردیده است.

۱۵-۴- جدول ارائه شده در خصوص تجدید ارائه اقلام مقایسه ای در یادداشت ۱-۲۴ به صورت خالص در ستون های بدهکار و بستانکار درج گردیده و توضیحات لازم در خصوص تعدیلات انجام گرفته، ارائه نشده است. واحد مورد گزارش اقدام به تجدید ارائه صحیح اقلام مقایسه ای ناشی از تعدیلات سنواتی به شرح یادداشت ۲۴ صورتهای مالی ننموده است.

۱۵-۵- افشائیات لازم در خصوص دارایی های اضافه شده، فروخته شده و نقل و انتقالات در یادداشت ۱۰ صورت های مالی ارائه نشده است.

۱۵-۶- عطف به یادداشت های ۲۲ و ۲۳ صورتهای مالی ضرورت انعکاس حساب های موقت فی مابین با اداره کل امور مالی و سازمان املاک مستغلات شهرداری در صورت مازاد درآمد بر هزینه انباشته توسط مسئولین شهرداری برای حسابرسان توجیه نگردیده است.

۱۵-۷- تفکیک عرصه از اعیان ساختمان ها در سال مورد گزارش تحت عنوان کاهش افشاء گردیده که می بایستی در ستون نقل و انتقالات نمایش وانعکاس یابد.

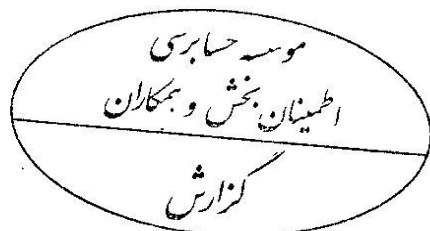
۱۵-۸- صورت جریان وجوه نقد به نحو مناسبی تهیه نگردیده است.

۱۵-۹- صورت های مالی سال مورد رسیدگی به امضای اعضای صاحبان امضای مجاز کنونی نرسیده است و همچنین صورت های مالی اساسی نیز فاقد امضای صاحبان امضاء مجاز می باشد.

۱۶- عدم رعایت قوانین ومقررات :

۱۶-۱- مفاد ماده ۱۸ قانون مالیات بر ارزش افزوده مبنی بر ثبت نام منطقه در سیستم مالیات بر ارزش افزوده رعایت نگردیده است. همچنین مفاد ماده ۲۱ قانون مالیات بر ارزش افزوده در خصوص تسلیم اظهارنامه مالیات بر ارزش افزوده توسط منطقه و نیز واریز مالیات متعلق در مهلت مقرر رعایت نشده است. لازم به ذکر اینکه واحد مورد گزارش تا کنون مورد رسیدگی اداره مالیات بر ارزش افزوده قرار نگرفته است.

۱۶-۲- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای مفاد مواد زیر، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.



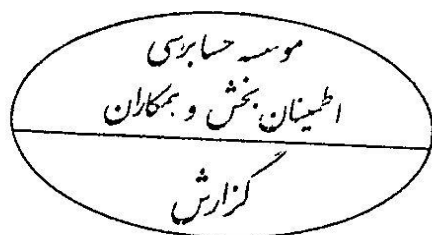
ماده	موضوع
۸	پیش بینی محل مناسب در تمامی فرمها، نرم افزارها، بانکها و سیستم های اطلاعاتی برای درج یکی از شماره های شناسایی معتبر و کد پستی
۱۰	اقدام نسبت به معرفی مسئول مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی و در نتیجه عدم انجام وظایف تعیین شده
۱۱	برقراری دوره های آموزشی بدو خدمت و ضمن خدمت کارکنان و درج سوابق دوره های مذکور در پرونده بر سنی کارکنان
۲۱	اقدام نسبت به توجیه و امور عمومی و اطلاع رسانی به ارباب رجوع در مورد مزایای اجرای قانون برای مردم و تکالیف عمومی ارباب رجوع و گزارش آن به دبیرخانه
۱۲	عدم ارائه مستندات از سوی واحد حسابرس داخلی در خصوص کنترل آیین نامه پولشویی

۳-۱۶- در خصوص بررسی رعایت مفاد قانون ارتقاء سلامت اداری و مقابله با فساد، به استثنای مفاد بند ب ماده ۳ و تبصره یک و تبصره دو آن مبنی بر ورود متن قراردادهای مربوط به معاملات متوسط و بالاتر و همچنین اسناد و صیانم آنها و هر گونه الحاق، اصلاح، فسخ، ابطال و خاتمه قرارداد پیش از موعد و تغییر آن و نیز کلیه پرداختها در پایگاه اطلاعات قراردادهای و نیز ورود کامل و بدون تاخیر اطلاعات قراردادهای در پایگاههای مربوط و مفاد ماده ۲۱ و تبصره های آن و ماده ۲۲ در خصوص به ثبت رسیدن نرم افزارهای مالی و اداری مورد استفاده در شورای عالی انفورماتیک و نیز عدم اطمینان نسبت به اصالت نرم افزارهای مورد استفاده، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

۴-۱۶- طبق ماده ۲ مصوبه شماره ۲۶۵۱۰/ت/۳۹۰۳۹ ک مورخه ۱۳۸۸/۰۲/۰۹ هیئت وزیران مبنی بر اینکه دستگاههای اجرایی مذکور در ماده ۵ قانون خدمات کشوری مصوب ۱۳۸۶ مکلفند از انعقاد قرارداد مازاد بر مبلغ ۱۰ برابر حد نصاب معاملات بزرگ موضوع قانون برگزاری مناقصات مصوب ۱۳۸۳ با اشخاص حقوقی که فاقد صورتهای مالی حسابرسی شده هستند خودداری نمایند، در منطقه مورد رسیدگی رعایت نگردیده است.

۵-۱۶- مفاد ماده واحده مصوبه ۱۶۵۵ شورای اسلامی شهر تهران در خصوص نحوه تقسیط مطالبات شهرداری تهران به طور کامل رعایت نگردیده است.

۶-۱۶- موارد عدم رعایت بودجه سال ۱۳۹۶ ابلاغی وزارت کشور و شورای اسلامی شهر تهران در گزارش نهایی تلفیقی بدان اشاره خواهد شد.



۷-۱۶- شواهدی دال بر رعایت مفاد ماده ۲۹ قانون برنامه پنج ساله ششم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران مبنی بر اعلام حقوق و مزایای ناخالص پرداختی به مدیران از طریق سامانه ایجاد شده سوی دولت به این موسسه ارائه نشده است.

۱۷- سایر موارد

۱-۱۷- برگ های تشخیص و قطعی مربوط به مالیات حقوق و تکلیفی سالهای گذشته به این موسسه ارائه نشده است. لذا تعیین آثار مالی ناشی از عدم دسترسی این موسسه به اطلاعات مزبور مشخص نمی باشد.

۲-۱۷- منطقه تاکنون مورد حسابرسی بیمه ای سازمان تامین اجتماعی قرار نگرفته و بدهی قطعی منطقه از این بابت مشخص نگردیده است. ضمن آنکه طی سال مالی مورد گزارش، مبالغی بابت بدهی به سازمان تامین اجتماعی از حسابهای منطقه برداشت شده است.

۳-۱۷- علیرغم پیگیری های مکرر، گزارش حسابرسی داخلی سنوات قبل جهت رسیدگی به این مؤسسه ارائه نگردیده است.

۴-۱۷- طبق رویه شهرداری تهران معمولاً تملک املاک معارض طرح های عمرانی و طرحهای توسعه فضای سبز بر اساس ارزیابی املاک توسط کارشناسان سازمان املاک و مستغلات صورت می پذیرد و فاقد گزارش کارشناسان رسمی دادگستری می باشد.

۵-۱۷- طبق استاندارد های حسابرسی، شهرداری می بایست تاییدیه ای مشتمل بر رعایت قوانین و مقررات، مالکیت شرکت بر کلیه دارایی های خود و انعکاس تمامی دارایی ها و بدهی ها و تعهدات در صورت های مالی، تهیه و در اختیار حسابرسان قرار دهد. لیکن تا تاریخ تنظیم این گزارش، تاییدیه مذکور به این موسسه ارائه نگردیده است. ضمن اینکه صورتهای مالی با امضای صاحبان امضای مجاز وقت شهرداری منطقه به این موسسه ارائه نگردیده است.

۶-۱۷- دفاتر ثبت مراسلات منطقه با اشخاص حقیقی و حقوقی در اختیار این موسسه قرار نگرفته است همچنین صورت جلسات شورای اسلامی شهر تهران و شهرداری مرکز تا تاریخ تهیه این گزارش در اختیار این موسسه قرار نگرفته است لذا تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از دریافت و بررسی دفاتر و مستندات مزبور در صورتهای مالی مورد گزارش برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۷-۱۷- علیرغم درخواست های مکرر صورت ریز دعاوی حقوقی به حسابرسان ارائه نشده است، آثار مالی ناشی از دعاوی مزبور در صورتهای مالی افشاء و یا شناسایی نگردیده عیلهذا به دلیل عدم ارائه آثار ریالی آن، تعیین تعدیلات احتمالی به صورتهای مالی برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۸-۱۷- درج اطلاعات مالی درسیستم حسابداری با تاخیر انجام می پذیرد. همچنین پس از ورود اطلاعات به سیستم مالی بلافاصله اقدام به چاپ سند حسابداری نمی شود، این نحوه عمل امکان کشف اشتباه های

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بکاران
گزارش

احتمالی در تهیه و تنظیم سند حسابداری و همچنین مفقود شدن وجابجایی مدارک و مستندات ضمیمه ی سند حسابداری را به دنبال خواهد داشت.

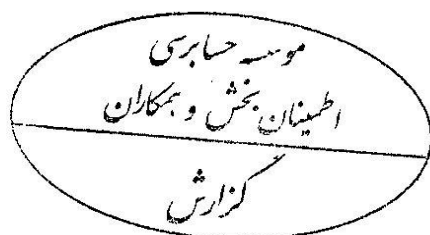
۹-۱۷ نرم افزار های مالی شهرداری تهران با دسترسی های کامل مشاهده گزارشات در اختیار حسابرس قرار نگرفته فلذا امکان اخذ گزارشات لازم و تجزیه و تحلیل اطلاعات فراهم نبود، و رسیدگی ها با محدودیت انجام پذیرفته است.

۱۰-۱۷- وظایف سازمانی و حدود اختیارات کارکنان و مسئولین واحد ها به طور کامل و مشخص تدوین نگردیده است. کارکنان جدید، جهت تصدی پست سازمانی از آموزش مناسبی بهره مند نمی گردند. سایر کارکنان نیز به صورت دوره ای و سیستماتیک حسب فعالیت تخصصی مورد ارزشیابی قرار نمی گیرند، درضمن به دلیل ازدیاد تعداد کارکنان، تفکیک وظایف به درستی صورت نگرفته و وظایف هر فرد به طور روشنی مشخص نگردیده است. همچنین به دلیل وجود محدودیت های فوق، امکان کسب شناخت از وظایف و اهداف هر واحد برای حسابرسان مشخص نگردیده است.

۲۹ آبان ماه ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

(حسابداری رسمی)
یاسین قاسمی
(۹۰۱۷۹۲)
غلامرضا گل محمدی
(۸۸۱۶۲۲)
EB&co



اداره کلی امور مالی

با سلام

احتراماً به پیوست صورت‌های مالی شهرداری منطقه ۱۴ تهران برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت مازاد (کسری) درآمد بر هزینه
۳	۲-۱- گردش مازاد (کسری) درآمد بر هزینه انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
۵	۴- یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف - تاریخچه فعالیت شهرداری
۷ و ۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۱۸ الی ۶۲	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۸ به تأیید شهردار و معاونت مالی و اقتصاد شهری رسیده است.

امضاء

سمت

نام و نام خانوادگی

شهردار

حسین بحیرائی

معاونت مالی و اقتصاد شهری

یاسر حسن زاده

قائم مقام ذیحساب

مهدی رضائی فر

رئیس حسابداری

محمودرضا آقاخانی

کزارش

شهرداری منطقه ۱۴
صورت درآمد و هزینه
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶		
ریال	ریال	ریال	
درآمدها:			
		۱۹	فروش و کارمزد و جرائم درآمدهای عملیاتی
۱,۲۰۴,۷۳۰,۱۷۰,۰۲۲	۱,۴۵۵,۷۴۸,۱۶۸,۵۴۹		برگشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی
(۱۱,۹۶۱,۹۸۱,۱۸۰)	(۴,۴۶۷,۲۴۸,۵۰۸)		تخفیف بر درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی
(۱۲۳,۹۳۴,۵۲۰,۶۸۲)	(۱۷۸,۵۱۲,۳۵۶,۰۵۶)		
۱,۰۶۸,۸۳۳,۶۶۸,۱۶۰	۱,۲۷۲,۷۶۸,۵۶۳,۹۸۵		جمع خالص درآمدهای عملیاتی
		۲۰	هزینه ها:
			ماموریت خدمات شهری
(۵۵۶,۴۸۰,۷۳۳,۵۸۹)	(۴۹۳,۰۵۰,۵۷۹,۷۸۱)		ماموریت خدمات مدیریتی
(۴۵۲,۵۵۳,۵۱۴,۷۴۰)	(۳۸۰,۶۵۴,۸۸۵,۳۵۶)		ماموریت حمل و نقل و ترافیک
(۴۲۲,۲۰۷,۳۰۲,۰۷۲)	(۲۵۸,۱۱۲,۱۸۲,۳۹۹)		ماموریت اجتماعی و فرهنگی
(۲۳۶,۸۹۵,۶۵۵,۷۵۸)	(۱۰۱,۷۳۲,۹۳۴,۸۱۰)		سایر هزینه ها
(۶۹,۶۲۵,۱۴۶,۹۸۳)	(۶۶,۶۶۷,۷۲۶,۴۵۹)		ماموریت شهر سازی
(۱۷,۳۵۱,۷۷۲,۳۶۵)	(۳۴,۶۰۰,۰۸۳,۹۴۵)		ماموریت ایمنی و مدیریت بحران
(۴,۶۰۸,۷۶۷,۰۸۳)	(۱۱,۶۳۱,۸۰۲,۵۲۴)		
(۱,۷۵۹,۷۲۲,۸۹۲,۵۹۰)	(۱,۳۴۶,۴۵۰,۱۹۵,۲۷۴)		جمع هزینه ها
(۶۹۰,۸۸۹,۲۲۴,۴۳۰)	(۷۳,۶۸۱,۶۳۱,۲۸۹)		مازاد (کسری) درآمد بر هزینه عملیاتی
		۲۱	درآمدهای غیر عملیاتی:
			درآمدهای غیر عملیاتی
۱۲۳,۵۱۷,۷۴۸,۴۰۶	۲۲,۷۳۷,۱۸۵,۶۸۱		برگشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی
(۱۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲۹۵)		
۱۲۳,۵۰۵,۵۴۸,۴۰۶	۲۲,۷۳۷,۱۸۵,۳۸۶		جمع خالص درآمدهای غیر عملیاتی
(۵۶۷,۳۸۳,۶۷۶,۰۲۴)	(۵۰,۹۴۴,۴۴۵,۹۰۳)		مازاد (کسری) درآمد بر هزینه سال
گردش مازاد (کسری) درآمد بر هزینه انباشته			
(۵۶۷,۳۸۳,۶۷۶,۰۲۴)	(۵۰,۹۴۴,۴۴۵,۹۰۳)		مازاد (کسری) درآمد بر هزینه سال
۱,۴۹۵,۱۵۰,۸۶۸,۷۱۱	۱,۲۱۵,۸۲۸,۷۸۰,۵۲۶	۲۲	دریافت های انتقالی
(۸۹۶,۰۱۰,۹۵۱,۰۹۰)	(۱,۰۹۷,۰۱۳,۶۵۱,۸۴۳)	۲۳	پرداخت های انتقالی
۵۹۹,۱۳۹,۹۱۷,۶۲۱	۱۱۸,۸۱۵,۱۲۸,۶۸۳		خالص دریافت و پرداخت های انتقالی
۱,۶۴۵,۷۶۴,۵۹۷,۷۳۳	۱,۶۸۹,۵۲۵,۳۶۶,۵۸۱		مازاد (کسری) درآمد بر هزینه ابتدای سال
۶۷,۳۲۲,۷۵۸,۸۱۵	۵۵,۳۱۸,۲۳۱,۵۶۴	۲۴	تعدیلات سنواتی
۱,۷۱۳,۰۸۷,۳۵۶,۵۴۸	۱,۷۴۴,۸۴۳,۵۹۸,۱۴۵		مازاد (کسری) درآمد بر هزینه پس از تعدیلات
۱,۷۴۴,۸۴۳,۵۹۸,۱۴۵	۱,۸۱۲,۷۱۴,۲۸۰,۹۲۵		

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده درآمد و هزینه جامع محدود به درآمد سال و تعدیلات سنواتی است ، لذا صورت درآمد و هزینه جامع ارائه نشده است .

موسسه حسابرسی
الحسینان بخش و بیکاران

گزارش



برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱- تاربخچه و اداره امور شهرداری :

۱-۱- وضعیت جغرافیایی :

شهرداری منطقه ۱۴ تهران یکی از مناطق ۲۲ گانه شهرداری تهران با مساحتی در حدود ۱۴/۵ کیلومتر مربع و دارای جمعیتی بالغ بر ۴۷۷ هزار نفر مشتمل بر ۶ ناحیه اصلی و ۲۶ محله در محدوده شرقی شهر واقع شده و محدوده جغرافیایی آن به شرح زیر می باشد .

شمال : خیابان پیروزی - حد فاصل میدان شهداء تا میدان شهید کلاهدوز و امتداد آن به سمت حوزه آبریز قصر فیروزه
 جنوب : خیابان خاوران - حد فاصل میدان خراسان تا تقاطع میثم و ۴۵ متری آهنگ
 از شرق : شرق : حوزه آبریز قصر فیروزه
 غرب : خیابان هفده شهریور

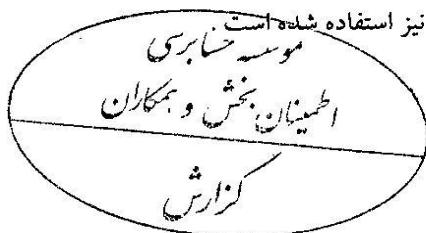
۱-۲- وضعیت اشتغال :

آمار وضعیت استخدام پرسنل شهرداری منطقه ۱۴ تهران بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
نفر	نفر	
۲۶۳	۲۸۹	کارمند رسمی
۱۲	۱۷	کارمند رسمی مامور به
۹	۱۱	کارمند رسمی مامور از
۰	۱۴۳	کارمند رسمی آزمایشی
۲۲۱	۵۳	کارمند قراردادی شرکت خدمات اداری شهر
۱۶	۱۶	کارگر رسمی
۱۳۷	۳۲۵	پرسنل هادیان شهر
۶۵۸	۸۵۴	

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



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳- خلاصه اهم رويه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام، گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت با بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ و ترمیم منابع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به هزینه های جاری تلقی و به مازاد درآمد و هزینه دوره منظور می گردد.

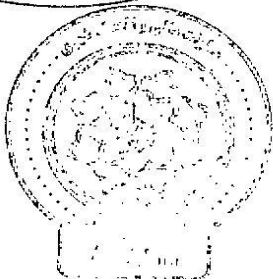
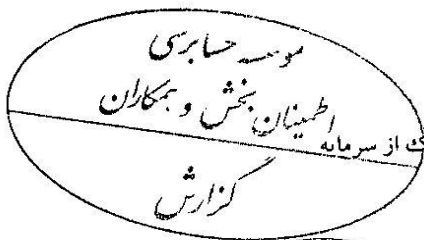
۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۱۵ ساله، ۲۵ ساله	ساختمان
نزولی و خط مستقیم	۱۵ ساله، ۱۵ درصد ۴ ساله ۱۲ درصد	تاسیسات
نزولی و خط مستقیم	۳ ساله، ۱۰ ساله ۳۵ درصد	اثاثه و منصوبات
نزولی و خط مستقیم	۵ ساله ۸ درصد	ابزار آلات قالب ها
خط مستقیم	۴ ساله، ۶ ساله	وسایل نقلیه

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از 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 تعطیلی کار و یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۳-۳- سرمایه گذاریها:

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۴- مشارکتهای:

مشارکتهای با اشخاص حقیقی و حقوقی بر اساس ارزیابی آورده غیر نقدی از قبیل زمین با بهای ارزیابی شده و یا معادل سهم هزینه های تراکم ، اضافه بنا و سایر عوارض سهم شهرداری از کل هزینه های برآورد شده ساخت محاسبه ، شناسایی و در حسابها ثبت می گردد .

۳-۵- درآمدها:

درآمدها در شهرداری از حیث شناسایی به دو طبقه کلی تقسیم می شوند :

۱- درآمدهای مستمر مناطق مانند درآمد های نوسازی و پیشه وران بر مبنای قبوض صادره توسط اداره کل درآمد شناسایی و ثبت می شود همچنین سایر درآمدهای مستمر سازمان های غیر مستقل از قبیل درآمد اجاره بها ملک یا تاسیسات در اختیار ، درآمد حاصل از فروش طرح ترافیک ، پارکومتر، درآمد حاصل از صدور پروانه و تمدید تاکسی در زمان تحقق شناسایی و ثبت می گردد .

۲- درآمدهای غیر مستمر که به تناوب در طی دوره مالی و به محض وقوع در حسابها شناسایی می شود، مانند درآمدهای زیر بنا، پارکینگ، پذیره و غیره

۳-۶- هزینه ها:

هزینه ها به محض تحقق و تحمل در حسابها ثبت و شناسایی می گردد.

کلیه هزینه های جاری شهرداری در یک حساب (کد ۸۰۰۰) ثبت شده و بر اساس اطلاعات سیستم بودجه به ماموریتهای شش گانه تفکیک و در صورتهای مالی گزارش می گردد.

با توجه به دستورالعملهای معاونت اداری و مالی شهرداری تهران هزینه های پرسنلی منطقه شامل حقوق و مزایای پرسنل رسمی و قراردادی و مامور از محل ردیف های اعتباری مصوب ۱ و ۲ و ۵ به صورت متمرکز توسط اداره کل امور مالی شهرداری پرداخت و اعتبار مربوطه نیز در اختیار اداره کل مزبور قرار گرفته است .

۳-۷- دوره عمل بودجه :

با توجه به ماده ۲۴ آئین نامه مالی شهرداری ، دوره عمل بودجه هر سال تا ۱۵ اردیبهشت ماه سال بعد خواهد بود و تعهداتی که تا آخر اسفند ماه هر سال تحقق یافته باشد تا خاتمه دوره عمل بودجه از محل اعتبار مربوط قابل پرداخت خواهد بود . لذا وجوه نقد مناطق ، ادارات و سازمان های غیر مستقل متأثر از دریافت و پرداخت وجوه نقد از محل اعتبار جذب شده سال مالی مورد گزارش در دوره عمل بودجه (تا ۱۵ اردیبهشت ماه) می باشد .

۳-۸- دارائیهای ثابت عمومی:

به موجب بند یک ماده ۵۵ قانون شهرداری ها ، از وظایف اساسی شهرداری ها ایجاد دارائیهای عمومی از قبیل بزرگراه ها ، خیابان ها و کوچه ها ، میدان ها ، باغ های عمومی ، مجاری آب ، اماکن تربیتی و پرورشی می باشد. همچنین به موجب ماده ۴۵ آئین نامه مالی شهرداری ها این قبیل دارائیهای متعلق به شهر بوده و برای استفاده عموم اختصاص یافته است و تنها در صورتیکه بعضی از اموال عمومی شهر به نحوی تغییر حالت و موقعیت دهد که قابلیت استفاده عمومی از آن سلب گردد به تشخیص انجمن شهر (شورای اسلامی شهر) جزء اموال اختصاصی می گردند . لذا با توجه به عدم امکان اعمال حقوق مالکانه به این قبی دارائیهای بموجب مفاد یاد شده اخیر الذکر و تعلق عمومی آنان به شهر ، در رعایت استانداردهای حسابداری هزینه های تحصیل اجدات ، تعمیر و نگهداری و حفاظت محتمله در سال وقوع به عنوان هزینه دوره شناسایی و صرفا بصورت اطلاعات آماری در حسابهای انتظامی ثبت و نگهداری می گردند.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بمکاران
گزارش

شهرداری منطقه ۱۴
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴- موجودی نقد

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۹۱,۲۵۳,۹۰۸,۳۲۶	۸۳,۴۴۳,۴۹۹,۸۲۸	۴-۱ موجودی بانکی حساب سپرده
۷۹,۳۲۷,۴۷۸	۲۷,۵۸۷,۰۷۹,۴۹۹	۴-۲ موجودی بانکی حساب پرداخت
۹۰,۶۸۲,۱۰۳	۲۰,۷۲۷,۸۷۷,۴۷۴	۴-۳ موجودی بانکی حساب طرح
۷,۵۸۷,۴۵۶,۳۳۵	۷,۹۰۴,۱۰۸,۹۶۹	۴-۴ موجودی بانکی حسابهای درآمد
۳۵۲,۶۰۶,۰۰۰		وجوه در راه
۹۹,۳۶۳,۹۸۰,۲۴۲	۱۳۹,۶۶۲,۵۶۵,۷۷۰	

۴-۱- موجودی بانکی حساب سپرده

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۹۱,۲۵۳,۹۰۸,۳۲۶	۸۳,۴۴۳,۴۹۹,۸۲۸	بانک شهر شعبه پیروزی ۱۰۰۵۰۶۰۰۸۱
۹۱,۲۵۳,۹۰۸,۳۲۶	۸۳,۴۴۳,۴۹۹,۸۲۸	

۴-۲- موجودی بانکی حساب پرداخت

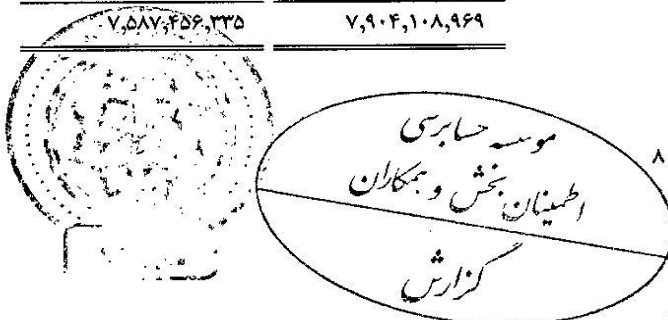
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲۹,۰۷۲,۱۷۵	۲۳,۰۱۶,۵۱۲,۲۳۸	بانک شهر شعبه شهرداری منطقه ۱۴ ۷۰۰۷۸۵۹۵۹۱۴۲
۵۰,۲۵۵,۳۰۳	۴,۵۷۰,۵۶۷,۲۶۱	بانک شهر شعبه پیروزی ۷۰۰۱۳۱۳۵۲۸
۷۹,۳۲۷,۴۷۸	۲۷,۵۸۷,۰۷۹,۴۹۹	

۴-۳- موجودی بانکی حساب طرح

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۹۰,۶۸۲,۱۰۳	۲۰,۷۲۷,۸۷۷,۴۷۴	بانک شهر شعبه پیروزی ۷۰۰۵۱۲۶۴۶۴
۹۰,۶۸۲,۱۰۳	۲۰,۷۲۷,۸۷۷,۴۷۴	

۴-۴- موجودی بانکی حسابهای درآمد

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۵,۹۲۵,۷۴۴,۷۷۶	۳,۷۹۵,۳۰۷,۰۰۱	سیبا ۳۱۱۰۰۰۰۰۱۴۰۰۳ حسابهای دولتی
۵۸۹,۸۹۲,۰۰۰	۳,۳۸۶,۶۵۴,۹۰۹	بانک شهر شعبه سپهبد قرنی ۲۱۱۴
۲۶۴,۲۹۷,۰۲۷	۴۰۵,۵۲۶,۵۲۷	جاری ۱۱۴.۶۸-بانک سپه
۳۴۱,۸۳۵,۴۲۷	۳۱۰,۲۸۸,۴۲۷	بانک تجارت - بهارستان ۹۷۳۱۳۹۵۴
۴۶۴,۷۵۸,۰۰۰	۵,۴۰۳,۰۰۰	بانک صادرات شعبه فردوسی
۹۲۹,۱۰۵	۹۲۹,۱۰۵	جاری ۲۱۴.۷۵ درآمد جرائم ماده صد
۷,۵۸۷,۴۵۶,۳۳۵	۷,۹۰۴,۱۰۸,۹۶۹	



شهرداری منطقه ۱۴

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۵- حسابها و اسناد دریافتی عملیاتی

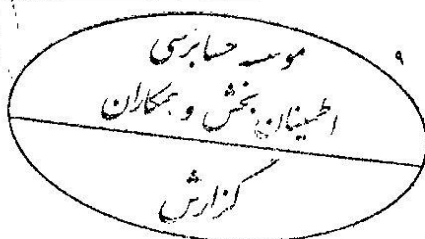
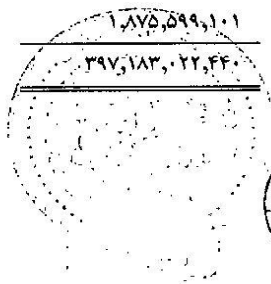
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۹۶۶,۵۸۶,۹۲۸,۳۶۶	۱,۰۴۶,۲۲۴,۱۱۳,۷۱۳	۵-۱ حسابهای دریافتی تجاری
۳۷,۵۴۲,۱۳۰,۱۷۳	۳۴,۷۷۳,۰۴۵,۳۵۹	۵-۲ اسناد دریافتی نکول شده تجاری
۱۳,۹۴۴,۵۹۵,۴۱۶	۴,۸۶۰,۴۷۴,۴۱۶	۵-۳ اسناد دریافتی
۳,۸۳۶,۷۳۶,۴۴۹	-	۵-۴ اسناد دریافتی در جریان استرداد
(۴,۳۱۳,۲۹۵,۴۱۶)	(۲۸۹,۱۷۹,۰۰۰)	۵-۵ حصه بلند مدت اسناد دریافتی
۱,۰۱۷,۵۹۷,۰۹۴,۹۸۸	۱,۰۸۵,۵۶۸,۴۵۴,۴۸۸	

۵-۱- حسابهای دریافتی تجاری

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۳۹۷,۱۸۳,۰۲۲,۴۴۰	۵۲۷,۶۴۲,۸۸۱,۵۳۷	۵-۱-۱ اشخاص حقیقی
۴۷۰,۵۹۱,۸۴۶,۶۸۸	۴۵۷,۵۴۸,۴۴۱,۵۱۲	۵-۱-۲ موسسات دولتی
۶۷,۱۹۶,۷۸۰,۶۱۹	۳۷,۵۲۵,۱۳۴,۴۰۸	۵-۱-۳ سایر اشخاص حقوقی
۱۳,۰۶۹,۹۳۰,۸۰۶	۱۳,۲۷۰,۸۶۷,۴۸۳	۵-۱-۴ سازمانهای وابسته به شهرداری تهران
۱۶,۱۰۰,۵۰۰,۳۱۳	۱۰,۲۳۶,۷۸۸,۷۷۳	۵-۱-۵ شرکتهای وابسته به شهرداری تهران
۲,۲۴۴,۸۴۷,۵۰۰	-	نهادهای عمومی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	اجرائیه ها
۹۶۶,۵۸۶,۹۲۸,۳۶۶	۱,۰۴۶,۲۲۴,۱۱۳,۷۱۳	

۵-۱-۱- اشخاص حقیقی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳۹,۵۵۷,۰۸۳,۹۰۴	۴۶۹,۸۱۴,۹۴۰,۸۱۷	۵-۱-۱-۱ سرجمع کلیه موذیان
۴۹,۸۴۸,۴۸۰,۰۰۰	۴۹,۸۴۸,۴۸۰,۰۰۰	۵-۱-۱-۲ مجتبی بناء طهرانی و شرکاء
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مرتضی سازور
-	۱,۴۳۹,۹۷۰,۰۰۰	سعید ابوالحسن
۱,۱۷۰,۹۷۶,۰۰۰	۱,۱۷۰,۹۷۶,۰۰۰	بابک ثناگو مطلق
۳۱۶,۸۷۵,۰۰۰	۳۱۶,۸۷۵,۰۰۰	بنیاد مستضعفان
۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پاک روبان میهن
۲۴۱,۵۸۵,۰۰۰	۲۴۱,۵۸۵,۰۰۰	مهری صالحی قلعه ناظر
-	۲۱۷,۶۸۴,۰۰۰	عباس باقرنژاد ابیانه
۱۹۹,۰۸۰,۴۳۵	۱۹۹,۰۸۰,۴۳۵	محمود تهرانی نیا
۱۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۵۰۰,۰۰۰	معصومه خنجرى
۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰	زهرا افراسیابیگی
۱۲۷,۸۳۸,۰۰۰	۱۲۷,۸۳۸,۰۰۰	امیر عسکری
۹۰,۱۰۰,۰۰۰	۹۰,۱۰۰,۰۰۰	علیرضا ماستری فراهانی
۶۶,۴۰۵,۰۰۰	۶۶,۴۰۵,۰۰۰	سید مهدی میرمحمدی
-	۶۶,۳۵۴,۰۰۰	جمشید تربتی
۱,۸۷۵,۵۹۹,۱۰۱	۳۵۳,۵۹۳,۲۸۵	سایر
۳۹۷,۱۸۳,۰۲۲,۴۴۰	۵۲۷,۶۴۲,۸۸۱,۵۳۷	



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۵-۱-۱-۱ سرجمع کلیه مودیان

ش	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده تا سال ۱۳۸۵	ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده تا سال ۱۳۸۶	۱۰۵,۸۴۴,۸۳۰,۵۲۹	۱۰۵,۸۴۴,۸۳۰,۵۲۹
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده تا سال ۱۳۸۷	۴۲,۰۴۵,۴۴۰,۷۰۳	۴۲,۰۴۵,۴۴۰,۷۰۳
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده تا سال ۱۳۸۸	۵۴,۹۰۴,۱۲۲,۰۶۰	۵۴,۹۰۴,۱۲۲,۰۶۰
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده تا سال ۱۳۸۹	۹۵,۵۸۱,۷۸۱,۲۶۶	۹۵,۵۸۱,۷۸۱,۲۶۶
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۰	۹۶,۵۷۸,۴۴۶,۶۲۱	۹۶,۵۷۸,۴۴۶,۶۲۱
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۱	۱۰۵,۸۶۵,۰۴۳,۹۰۵	۱۰۵,۸۶۵,۰۴۳,۹۰۵
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۲	۱۰۲,۹۲۶,۵۴۴,۴۳۸	۱۰۲,۹۲۶,۵۴۴,۴۳۸
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۳	۱۳۴,۶۸۴,۶۱۳,۵۲۳	۱۳۴,۶۸۴,۶۱۳,۵۲۳
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۴	۱۴۶,۲۰۴,۹۲۹,۷۰۱	۱۴۶,۲۰۴,۹۲۹,۷۰۱
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۵	۱۶۸,۹۹۱,۳۱۸,۲۸۷	۱۶۸,۹۹۱,۳۱۸,۲۸۷
درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده در سال ۱۳۹۶	۱۹۳,۹۶۶,۹۴۳,۱۶۵	۱۹۳,۹۶۶,۹۴۳,۱۶۵
جمع درآمدهای عملیاتی مستمر شناسایی شده	۳۰۳,۳۶۵,۳۰۳,۴۳۶	-
تجمع درآمدهای عملیاتی سازمانها دولتی در یک کد	۱,۵۵۰,۹۵۹,۳۱۷,۶۳۴	۱,۲۴۷,۵۹۴,۰۱۴,۱۹۸
درآمدهای عملیاتی مستمر وصول شده	۱۵,۲۸۸,۲۵۲,۶۷۶	۱۵,۲۸۸,۲۵۲,۶۷۶
مانده حساب مطالبات از مودیان	۱,۰۹۶,۴۳۲,۶۲۹,۴۹۳-	۹۲۳,۳۲۵,۱۸۲,۹۷۰-
	۴۶۹,۸۱۴,۹۴۰,۸۱۷	۳۳۹,۵۵۷,۰۸۳,۹۰۴

۵-۱-۱-۱ درآمد عملیاتی مستمر فوق شامل ۱۲۱۶۱ ردیف عوارض کسی، ۱۳۳۱۴۴ ردیف عوارض نوسازی، ۱۲۸۰۶۳ ردیف پسماند نوسازی و ۱۲۳۹۰ ردیف پسماند کسی می باشد که به علت کثرت ردیف های امکان افشای صور ریز آن در این گزارش میسر نمی باشد.

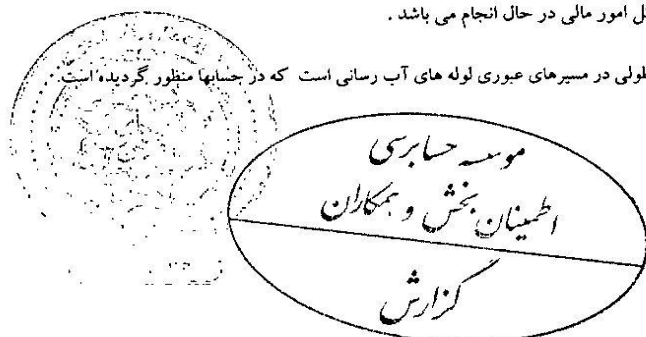
۵-۱-۱-۲ طلب از آقای مجتبی پهرانی و شرکاء بابت واگذاری چند رقبه سرقتی طی توافقنامه ۴۰۷۴۱ سال ۱۳۹۳ نمی باشد. تسویه مبلغ مذکور در تاریخ این گزارش توسط اداره املاک منطقه در جریان می باشد.

۵-۱-۲-۲ موسسات دولتی

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
سازمان مسکن و شهرسازی	ریال	ریال
شرکت آب و فاضلاب	۴۳۶,۸۴۵,۲۳۴,۳۸۰	۴۳۶,۸۴۵,۲۳۴,۳۸۰
سازمان تامین اجتماعی	۹,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۲۱,۱۵۸,۱۷۶
دادسرای عمومی و انقلاب تهران (ویژه امور شهرداریها) - علی محمد توفیقی	۶,۵۰۸,۰۳۶,۱۳۲	۶,۵۰۸,۰۳۶,۱۳۲
نیروی هوایی ارتش	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اداره برق	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آموزش و پرورش منطقه ۱۴	۸۸۴,۵۵۴,۰۰۰	۸۸۴,۵۵۴,۰۰۰
شرکت گاز	۳۸,۰۲۰,۰۰۰	۳۸,۰۲۰,۰۰۰
حساب دادسرای ناحیه ۷ به شماره ۱۷۱۲۹۹۰۶۱۰۰۵ بانک ملی سیدخندان	۹,۹۸۶,۰۰۰	۵۱,۱۶۹,۰۰۰
موسسه مالی و اعتباری ثامن الحجج (ع)	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
سایر	۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰
	-	۱۰,۴۴۳,۰۶۴,۰۰۰
	۴۵۷,۵۴۸,۴۴۱,۵۱۲	۴۷۰,۵۹۱,۸۴۶,۶۸۸

۵-۱-۲-۱ طبق مفاد ماده ۱۶ و ۴۶ قانون ساماندهی حمایت از تولید و عرضه مسکن مقرر گردیده ۵۰ درصد عوارض ساخت و تراکم در بافتهای فرسوده از طرف شهرداری به مودی تخفیف داده شده و مبلغ تخفیفات اعطایی به مودیان، توسط وزارت مسکن و شهرسازی پرداخت گردد. مانده حساب فوق الذکر مربوط به تخفیفات اعطایی به شرح فوق می باشد که پیگیریهای لازم بابت وصول مطالبات توسط اداره کل امور مالی در حال انجام می باشد.

۵-۱-۲-۲ طلب از شرکت آب و فاضلاب بابت خسارات و هزینه های ناشی از حفاری های طولی در مسیرهای عبوری لوله های آب رسانی است که در حسابها منظور نگردیده است.

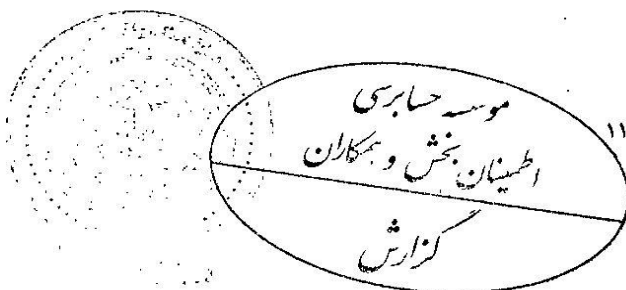


شهرداری منطقه ۱۴
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۱-۵- سایر اشخاص حقوقی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۳-۱ عمران سازان کالار
۲,۳۵۶,۵۲۳,۳۲۲	۲,۳۸۱,۰۲۷,۲۵۶	۵-۱-۳-۲ ستاره راه عمران وصنعت
۲,۱۶۲,۴۷۸,۰۶۳	۱,۸۸۰,۶۹۰,۵۳۷	۵-۱-۳-۳ ایلینا نیک آریانا
۴,۱۰۲,۹۰۳,۸۴۸	۱,۵۰۹,۴۳۰,۷۴۳	شرکت گیتی افروز شهرداد
۲,۸۳۷,۹۲۵,۳۵۸	۱,۳۴۴,۶۱۱,۰۶۰	خط چین سازه
۱,۶۸۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۷,۶۹۱,۵۳۷	بهرادان صنعت عمران
۱,۶۹۹,۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۱,۰۲۶,۲۵۵	شرکت تهران به نما
۱,۱۳۲,۶۲۴,۶۴۶	۱,۱۳۲,۶۲۴,۶۴۶	شرکت راه آراسپهر
۱,۰۰۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۴,۵۰۰,۰۰۰	شرکت به آوران پرتو سبز
-	۹۰۵,۶۲۴,۹۹۳	شرکت پرواز سبز پرستو
۱,۰۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۴۳,۷۵۰,۰۰۰	نیارش پی نوین
-	۸۲۱,۵۵۵,۲۱۰	شرکت امیر مهر چیوا
۸۰۳,۸۵۶,۱۱۷	۸۰۳,۸۵۶,۱۱۷	آکام راه سپهر
۷۸۷,۹۲۱,۶۹۲	۷۹۵,۷۹۶,۶۹۲	حریم گستر نوین سازه
۷۸۱,۵۳۶,۸۰۰	۷۸۱,۵۳۶,۸۰۰	بابک ثناگو مطلق
۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۷۱۰,۶۰۶	بهره سازان ویژن
۸۳۰,۰۱۹,۸۵۶	۶۱۸,۴۱۹,۸۵۶	شرکت تلاش عمران پاسارگاد
۵۲۹,۹۷۵,۸۷۹	۵۵۴,۱۰۹,۴۷۲	آرمان نقشه نگار
۸۵,۳۸۳,۶۱۴	۵۵۰,۳۸۳,۶۱۴	بانک شهر شعبه پیروزی
۵۲۹,۹۶۹,۵۶۸	۵۲۹,۹۶۹,۵۶۸	هما آذین پاک
۴۶۴,۷۸۴,۰۰۰	۴۶۴,۷۸۴,۰۰۰	گازرسانی به صنایع
۳۳۰,۶۰۱,۲۳۵	۴۰۳,۴۵۰,۳۱۸	آباد عمران رهام
۴۵,۳۸۳,۵۹۴	۴۰۱,۱۹۳,۲۹۶	شرکت عمران راه غزل
۳۶۱,۳۴۶,۹۲۶	۳۹۴,۹۳۲,۱۰۴	بهزاد آقا پورنهر
۳۷,۹۷۴,۳۴۶,۱۰۱	۱۲,۳۱۳,۴۵۹,۷۲۸	سایر
۶۷,۱۹۶,۷۸۰,۶۱۹	۳۷,۵۲۵,۱۳۴,۴۰۸	

- ۵-۱-۳-۱ حساب دریافتی مذکور مربوط به پرداختی اداره کل امور مجامع بابت جرائم بیمه تامین اجتماعی شرکت عمران سازان کالار می باشد.
- ۵-۱-۳-۲ حساب دریافتی مذکور مربوط به پرداختی اداره کل امور مجامع بابت جرائم بیمه تامین اجتماعی شرکت ستاره راه عمران وصنعت می باشد.
- ۵-۱-۳-۳ حساب دریافتی مذکور مربوط به پرداختی حق بیمه شرکت ایلینا نیک آریا از محل قرارداد ۷۴۰۰۹ بابت بازداشت نامه بیمه تامین اجتماعی می باشد.



شهرداری منطقه ۱۴

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴-۱-۵- سازمانهای وابسته به شهرداری تهران

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۹,۵۷۸,۳۶۶,۲۳۹	۹,۵۷۸,۳۶۶,۲۳۹	۵-۱-۴-۱ موسسه هادیان شهر
۲۵۹,۸۲۴,۶۰۸	۲,۱۴۷,۳۴۹,۵۷۰	۵-۱-۴-۲ خودرو سرویس شهر
-	۷۶۸,۵۲۷,۵۰۰	شرکت خدمات مالی شهر
۴۱۴,۴۶۳,۹۱۴	۴۱۴,۴۶۳,۹۱۴	موسسه هادیان شهر (سامانه ۱۳۷)
۱۲۲,۷۷۵,۳۴۰	۱۲۲,۷۷۵,۳۴۰	شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان (آداک تردد)
-	۱۱۹,۲۸۴,۲۱۷	شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان (ره یاران آرمین)
۱۰۴,۷۷۰,۰۸۵	۱۰۴,۷۷۰,۰۸۵	
۲,۵۸۹,۷۳۰,۶۲۰	۱۵,۳۳۰,۶۱۸	سایر
۱۳,۰۶۹,۹۳۰,۸۰۶	۱۳,۲۷۰,۸۶۷,۴۸۳	

۵-۱-۴-۱- طلب از موسسه هادیان شهر بابت پرداخت حقوق و مزایای کارکنان تحت پوشش موسسه هادیان شهر می باشد که توسط امور مالی مرکز پرداخت و در حسابها اعمال گردیده است. که در تاریخ این گزارش تسویه گردیده است.

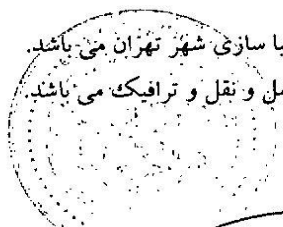
۵-۱-۴-۲- پرداخت حقوق کارکنان شرکت خودرو سرویس شهر بابت حقوق و مزایای سال ۱۳۹۶ می باشد که در حسابها اعمال شده است.

۵-۱-۵- شرکتهای وابسته به شهرداری تهران

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۰۲۶,۶۵۰,۳۰۷	۳,۷۸۹,۳۷۱,۱۸۸	۵-۱-۵-۱ سازمان زیباسازی شهر تهران
۹,۲۴۸,۷۸۲,۸۴۴	۴,۰۰۳,۴۳۳,۳۰۴	۵-۱-۵-۲ سازمان حمل و نقل و ترافیک
-	۷۲۱,۴۴۰,۸۰۰	سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران (ژرف راه کومه)
۳۸۳,۵۱۲,۰۰۰	۳۸۳,۵۱۲,۰۰۰	سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران (دمور سازه)
۳۰۰,۹۸۳,۴۱۶	۳۰۰,۹۸۳,۴۱۶	سازمان عمران مناطق - آروین راهساز
۲۶۹,۶۱۱,۰۸۰	۲۶۹,۶۱۱,۰۸۰	سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات
۲۴۱,۶۰۷,۱۸۸	۲۴۱,۶۰۷,۱۸۸	سازمان عمران مناطق/میلادسازان نور
۲۲۰,۸۷۱,۵۳۶	۲۲۰,۸۷۱,۵۳۶	سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران/طوفان راه فجر
۱۵۷,۵۴۸,۸۷۰	۱۵۷,۵۴۸,۸۷۰	سازمان عمرانی شهرداری تهران (سازه رهاورد دنا)
۱۰۸,۵۵۵,۰۹۷	۱۰۸,۵۵۵,۰۹۷	سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران/آینه گوهر دنا
۳۷,۷۰۴,۳۹۲	۳۷,۷۰۴,۳۹۲	سازمان عمران مناطق/سازه گستران کهن آریا
۱۰۴,۶۷۳,۵۸۳	۲,۱۴۹,۹۰۲	سایر
۱۶,۱۰۰,۵۰۰,۳۱۳	۱۰,۲۳۶,۷۸۸,۷۷۳	

۵-۱-۵-۱- بابت تفاهم نامه شماره ۱۰۷۴۶۵۱ بابت تامین نقدینگی ساخت پل عابر پیاده با سازمان زیبا سازی شهر تهران می باشد.

۵-۱-۵-۲- بابت قرارداد شماره ۴۹۴۴۶ بابت تامین نقدینگی اصلاح هندسی و احداث با سازمان حمل و نقل و ترافیک می باشد.



موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بمکاران
گزارش

شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-۵- اسناد دریافتنی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۸۲۱,۳۹۵,۴۱۶	۲,۰۷۹,۶۷۴,۴۱۶	۵-۲-۱
۱۱,۱۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۵-۲-۲
۱۳,۹۴۴,۵۹۵,۴۱۶	۴,۸۶۰,۴۷۴,۴۱۶	

اسناد دریافتنی از اشخاص حقیقی
اسناد دریافتنی از سایر اشخاص حقوقی

۱-۲-۵- اسناد دریافتنی از اشخاص حقیقی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۱,۵۳۲,۴۹۵,۴۱۶	۱,۵۳۲,۴۹۵,۴۱۶
-	۵۴۷,۱۷۹,۰۰۰
۱,۲۸۸,۹۰۰,۰۰۰	-
۲,۸۲۱,۳۹۵,۴۱۶	۲,۰۷۹,۶۷۴,۴۱۶

یداله شجاعی
احمد اکبر مولانی
سایر

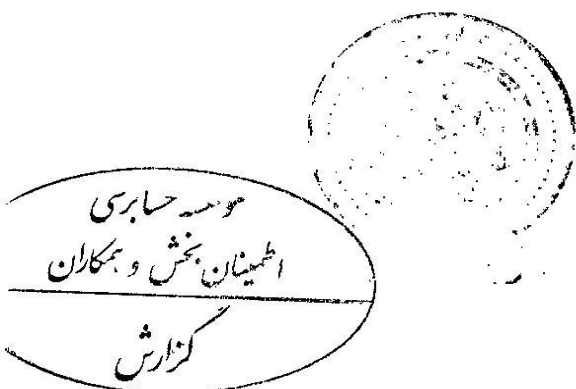
۲-۲-۵- اسناد دریافتنی از سایر اشخاص حقوقی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۱۱,۱۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۰,۸۰۰,۰۰۰
۱۱,۱۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۰,۸۰۰,۰۰۰

شرکت مبین پیشگامان ایرانیان

مانده حساب اسناد دریافتنی بابت ۱۳ فقره چک دریافتی از مودیان می باشد که بر حسب سالهای مالی به شرح ذیل می باشند که در تاریخ این گزارش تسویه شده اند.

سال مالی	تعداد چک	مبلغ - ریال
۱۳۹۷	۹	۴,۵۷۱,۲۹۵,۴۱۶
۱۳۹۸	۲	۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹	۲	۱۶۰,۱۷۹,۰۰۰
	۱۳	۴,۸۶۰,۴۷۴,۴۱۶



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۵- اسناد دریافتنی نکول شده تجاری

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲,۰۰۸,۹۳۰,۱۷۳	۱۹,۹۳۵,۰۴۵,۳۵۹	۵-۲-۱
۱۵,۵۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵-۲-۲
۳۷,۵۴۲,۱۳۰,۱۷۳	۳۴,۷۷۳,۰۴۵,۳۵۹	

اشخاص حقیقی (مؤدیان)
 سایر اشخاص حقوقی

۱-۳-۵- اشخاص حقیقی (مؤدیان)

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۳,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۵۷,۸۲۶,۲۱۹	۵-۲-۱-۱
۳,۷۲۵,۹۳۷,۵۰۰	۳,۷۲۵,۹۳۷,۵۰۰	۵-۲-۱-۲
۱,۵۲۲,۷۵۷,۹۷۶	۱,۵۲۲,۷۵۷,۹۷۶	۵-۲-۱-۳
۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۹۶۷,۶۶۰,۰۰۰	۹۴۴,۵۶۲,۱۹۳	
۸۰۸,۰۵۶,۰۰۰	۸۰۸,۰۵۶,۰۰۰	
۷۱۰,۴۸۸,۰۰۰	۷۱۰,۴۸۸,۰۰۰	
۶۲۱,۵۸۹,۰۰۰	۵۳۷,۰۵۵,۸۶۶	
۳۵۱,۱۲۰,۰۰۰	۳۵۱,۱۲۰,۰۰۰	
۶۸۷,۰۶۰,۰۰۰	۳۴۹,۰۸۶,۱۵۹	
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۶,۳۵۵,۰۴۲	
۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	
۲۵۹,۶۳۲,۰۰۰	۲۵۹,۶۳۲,۰۰۰	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
۲۱۲,۷۴۱,۴۶۲	۲۱۲,۷۴۱,۴۶۲	
۲۰۰,۱۴۸,۰۰۰	۲۰۰,۱۴۸,۰۰۰	
۵,۹۵۱,۷۴۰,۲۳۵	۴,۰۱۸,۲۷۸,۹۴۲	
۲۲,۰۰۸,۹۳۰,۱۷۳	۱۹,۹۳۵,۰۴۵,۳۵۹	

محسن فدایی
 محمدرضا زارعی
 صالح نورافکن
 مهدی شیرزادیان
 احمدرضا قربانی
 حسین ذریه محمدحسین
 بابک ثناکو مطلق
 معصومه عادل
 مسعود عنابی
 عباس ابراهیمی
 یوسف مزینانی
 غلامرضا چنگیزیان
 عیسی حاجی پور گلپاشا
 جواد مشهدی حسین طهرانی
 سید اسمعیل خالصی طهارم
 منیر زیدی
 سایر

۵-۲-۱-۱ اسناد تجاری نکول شده مذکور مربوط به قرارداد ۵۱۴/۹۰۶۹۸ بابت قرارداد اجاره مجموعه ورزشی ایشاگران می باشد.

۵-۲-۱-۲ مبلغ مذکور بابت محمدرضا زارعی چک شماره ۴۵۰۲۳۰ می باشد که در دستور دریافت ۱۳۵۱۷۵ سال مالی بعد به مالک عودت شد.

۵-۲-۱-۳ مبلغ مذکور عمدتاً بابت یک فقره چک برگشتی به شماره ۱۰۸۰۵۰ می باشد.

۲-۳-۵- سایر اشخاص حقوقی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	
۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	
۶۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	
۱۵,۵۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰	

هدف گستر آداک
 شرکت شرکت پاک طینت
 شرکت پایا گل
 سایر

۱۴
 موسسه حسابرسی
 اطمینان بخش و بمکاران
 گزارش

شهرداری منطقه ۱۴
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴- ۵- اسناد دریافتنی در جریان استرداد

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۳,۸۳۶,۷۳۶,۴۴۹	-
۳,۸۳۶,۷۳۶,۴۴۹	-

اشخاص حقیقی (مودیان)

۵- ۵- حصه بلند مدت اسناد دریافتنی

نام ذینفع	شماره چک	تاریخ سر رسید	مبلغ چک
احمد اکبر مولائی	۶۸۲۶۹۹	۱۳۹۸/۰۸/۱۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
احمد اکبر مولائی	۶۸۲۶۹۴	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۳۱,۰۰۶,۰۰۰
احمد اکبر مولائی	۶۸۲۶۹۵	۱۳۹۸/۰۸/۱۵	۲۹,۰۰۰,۰۰۰
احمد اکبر مولائی	۶۸۲۶۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۲۹,۱۷۳,۰۰۰
			۲۸۹,۱۷۹,۰۰۰

۵-۵-۱ اسناد فوق در تاریخ این گزارش به صورت کامل تسویه شده است.

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۶-۱ سایر بدهکاران	۱۶۳,۰۲۰,۲۸۱,۹۸۷	۱۶۲,۸۴۳,۹۱۰,۶۶۱
۶-۲ سپرده های دریافتنی - سایر سپرده ها	۲,۶۱۳,۶۹۶,۰۵۰	۲,۶۱۳,۶۹۶,۰۵۰
	۱۶۵,۶۳۳,۹۷۸,۰۳۷	۱۶۵,۴۵۷,۶۰۶,۷۱۱

۱- ۶- سایر بدهکاران

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۶-۱-۱ سازمانهای دولتی	۸۳,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰
۶-۱-۲ بدهکاران ادارات کل و واحدهای ستادی (امور مالی)	۶۸,۴۸۶,۰۲۰,۱۷۶	۴۶,۲۸۱,۱۶۱,۳۸۰
۶-۱-۳ جاری کارکنان	۴,۰۳۹,۷۸۹,۳۳۴	۱۳,۲۸۸,۵۱۶,۴۸۴
۶-۱-۴ بدهکاران متفرقه	۱,۳۶۲,۹۵۹,۶۳۸	۱۴,۱۰۲,۷۱۹,۹۵۸
۶-۱-۵ سازمانهای وابسته به شهرداری تهران	۳,۴۹۵,۰۴۳,۲۷۸	۳,۴۹۵,۰۴۳,۲۷۸
۶-۱-۶ سایر اشخاص حقوقی	۶۵۵,۳۵۷,۴۵۴	۶۵۵,۳۵۷,۴۵۴
۶-۱-۷ اشخاص حقیقی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶-۱-۸ شرکت های وابسته به شهرداری تهران	۳۱۸,۱۰۹,۸۰۰	۳۱۸,۱۰۹,۸۰۰
۶-۱-۹ نهادهای عمومی	۱۹۹,۰۰۲,۳۰۷	۱۹۹,۰۰۲,۳۰۷
مساعده کارکنان	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۶۳,۰۲۰,۲۸۱,۹۸۷	۱۶۲,۸۴۳,۹۱۰,۶۶۱

۶-۱-۱ مانده طلب فوق بابت واگذاری ساختمان اداری قدیم شهرداری منطقه ۱۴ به فرماندهی سپاه محمد رسول الله طی صورتجلسه شماره ۸۱۵/۸۹/۱۳۷۰۹۸۳ می باشد.

موسسه حسابرسی
 دانشمندان بخش و بنگاران
 گزارش

شهرداری منطقه ۱۴
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵ سال	۱۳۹۶ سال	یادداشت	۶-۱-۲- بدهکاران ادارات کل و واحدهای ستادی
ریال	ریال		امور مالی
۴۶,۲۸۱,۱۶۱,۳۸۰	۶۸,۴۸۶,۰۲۰,۱۷۶	۶-۱-۲-۱	
۴۶,۲۸۱,۱۶۱,۳۸۰	۶۸,۴۸۶,۰۲۰,۱۷۶		

۶-۱-۲-۱- طلب فوق بابت پرداخت های انجام شده (برات کارت) توسط اداره کل امور مالی جهت پرداخت به پیمانکاران منطقه و همچنین اجرائیه صادر شده منطقه ۵ می باشد که از حساب درآمد منطقه برداشت شده است.

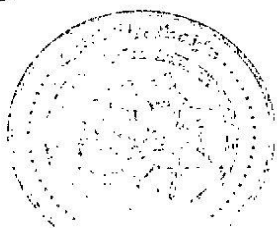
۶-۱-۳- جاری کارکنان

۱۳۹۵ سال	۱۳۹۶ سال	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۵۹۳,۵۰۲,۰۰۰	۱,۸۰۴,۸۳۵,۷۵۰	۶-۱-۳-۱	اکبر زکی لو
۱,۱۲۱,۰۲۶,۰۰۰	۱,۱۴۱,۰۲۶,۰۰۰	۶-۱-۳-۲	الهام شجاعیان
۵۵۰,۴۱۶,۷۰۰	۴۹۷,۰۷۶,۷۰۰		قلیزاده
۱۶۳,۸۰۰,۳۰۵	۱۶۳,۸۰۰,۳۰۵		سلمان احمدیان
۱۱۴,۳۰۴,۰۰۰	۱۱۴,۳۰۴,۰۰۰		ناحیه ۲- محله ۳ بروجردی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۶۰۰,۰۰۰		محمد حسین شیخ سفلی
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰		محمد حسن ذبیحش
۱۱,۰۰۸,۰۰۰	۴۱,۰۰۸,۰۰۰		رحیم شهبازی
۱,۲۰۲,۰۶۳,۴۸۲	۳۲,۰۳۹,۰۰۰		لیست حقوق
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		فاطمه صادقی سلیمی
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		جلیل جشینی
۸,۴۱۲,۳۹۵,۹۹۷	۷۲,۰۹۹,۵۷۹		سایر
۱۳,۲۸۸,۵۱۶,۴۸۴	۴,۰۳۹,۷۸۹,۳۳۴		

۶-۱-۳-۱- طلب از آقا اکبر زکی لو بابت پرداخت های انجام شده بابت انشعابات می باشد که به محض تکمیل اسناد خرید به حساب دارایی و انشعابات ثبت می گردد.

۶-۱-۳-۲- طلب از خانم الهام شجاعیان بابت پرداختی های انجام شده از محل ماده ۱۷ می باشد که در تاریخ این گزارش عمدتاً تسویه شده است.

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بکاران
گزارش



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴-۱-۶- بدهکاران متفرقه

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۳۵۲,۲۱۲,۰۰۰	۳۵۲,۲۱۲,۰۰۰	شهرداری منطقه ۱۴
۹۳,۸۱۴,۹۷۰	۳۳۵,۰۲۶,۳۰۱	سود ناشی از سیرده پشتیبان
۷۶۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۱۱۳,۵۷۰	ناحیه ۵- محله ۲۶ آهنگ شرقی
۱۵۳,۱۷۱,۰۰۰	۱۵۳,۱۷۱,۰۰۰	ناحیه ۱- محله ۱۰ انیکام
۸۳,۰۷۱,۱۲۰	۸۳,۰۷۱,۱۲۰	ناحیه ۲- محله ۸ فرزانه
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۷۳۸,۷۳۶	ناحیه ۱- محله ۱۸ شاهین
۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۶۳۳,۳۲۵	ناحیه ۵- محله ۲۴ آهنگ غربی
۵۵۴,۶۵۲,۰۰۰	۲۹,۱۴۳,۳۹۰	ناحیه ۴- محله ۲۱ خاوران
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۷۸,۲۹۰	ناحیه ۱- محله ۱۳ آهنگران
۲۴,۶۸۲,۱۵۰	۲۴,۶۸۲,۱۵۰	ناحیه ۲- محله ۳ بروجردی
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۰۱,۶۶۱	ناحیه ۲- محله ۴ جددستگاه
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۰۳,۱۹۰	ناحیه ۲- محله ۱۷ شکیب
۵۸۵,۰۰۰,۰۰۱	۱۳,۹۷۸,۹۰۵	ناحیه - محله ۲۲ دولاب
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۵۰,۰۰۰	ناحیه ۳- محله ۲۳ تاکسیرانی
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۰۰۰	ناحیه ۲- محله ۱۵ نبی اکرم (ص)
۸,۷۳۵,۸۱۶,۷۱۷	-	سایر
۱۴,۱۰۲,۷۱۹,۹۵۸	۱,۳۶۲,۹۵۹,۶۳۸	

۵-۱-۶- سازمانهای وابسته به شهرداری تهران

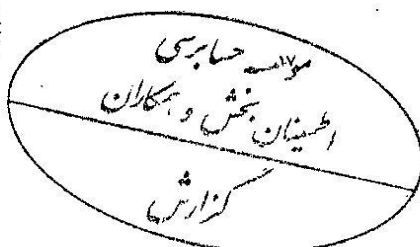
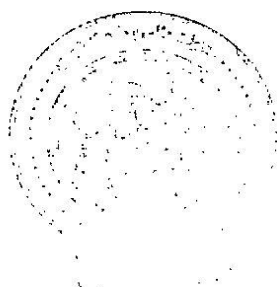
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲,۹۲۵,۹۶۶,۴۹۶	۲,۹۲۵,۹۶۶,۴۹۶	سازمان حمل و نقل و ترافیک
۵۴۲,۲۶۰,۰۰۰	۵۴۲,۲۶۰,۰۰۰	سازمان املاک و مستغلات شهرداری تهران
۲۱,۹۵۵,۸۱۷	۲۱,۹۵۵,۸۱۷	سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات
۴,۸۶۰,۸۹۵	۴,۸۶۰,۸۹۵	سازمان میادین
۳,۴۹۵,۰۴۳,۲۷۸	۳,۴۹۵,۰۴۳,۲۷۸	

۶-۱-۶- سایر اشخاص حقوقی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۶۵۵,۳۵۷,۴۵۴	۶۵۵,۳۵۷,۴۵۴	پیمانکاران سنوآتی
۶۵۵,۳۵۷,۴۵۴	۶۵۵,۳۵۷,۴۵۴	

۷-۱-۶- اشخاص حقیقی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مریم عباسی ایبانه
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۸- ۱- ۶- شرکتهای وابسته به شهرداری تهران

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۶,۱۰۹,۸۰۰	۱۵۶,۱۰۹,۸۰۰
۳۱۸,۱۰۹,۸۰۰	۳۱۸,۱۰۹,۸۰۰

شرکت شهرسالم-hse
شرکت خدمات مالی شهر

۹- ۱- ۶- نهادهای عمومی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۱۸۶,۵۵۴,۰۷۱	۱۸۶,۵۵۴,۰۷۱
۱۲,۴۴۸,۲۳۶	۱۲,۴۴۸,۲۳۶
۱۹۹,۰۰۲,۳۰۷	۱۹۹,۰۰۲,۳۰۷

دادگستری کل استان تهران (شعبه ۱۵۰ دادگاه عمومی)
بانک شهر شعبه پیروزی

۲- ۶- سپرده های دریافتنی - سایر سپرده ها

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲-۱ آقای محمد طالبی
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲-۲ خانم راحله جلالی
۲۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۴۰۰,۰۰۰	مالکین طرح مسجد معمار
۶۴,۲۹۶,۰۵۰	۶۴,۲۹۶,۰۵۰	اختصاصی
۲,۶۱۳,۶۹۶,۰۵۰	۲,۶۱۳,۶۹۶,۰۵۰	

۶-۲-۱- سپرده های فوق ودیعه ملک استیجاری مسجد آدینه می باشد که به آقای محمد طالبی پرداخت شده است.
۶-۲-۲- سپرده های فوق ودیعه ملک استیجاری مسجد آدینه می باشد که به خانم راحله جلالی پرداخت شده است.

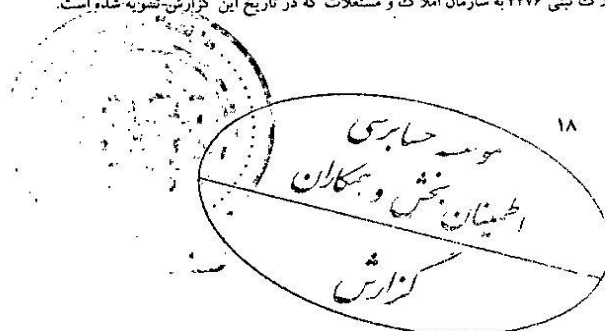
۷- حسابهای و اسناد دریافتنی گروه

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۸۷۱,۹۹۱,۶۵۷	۲۱۲,۴۱۵,۳۷۵,۰۲۶	۷-۱ حسابهای دائم فی مابین مرکز و مناطق
۹,۸۷۱,۹۹۱,۶۵۷	۲۱۲,۴۱۵,۳۷۵,۰۲۶	

۱- ۷- حسابهای دائم فی مابین مرکز و مناطق

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۶۲۶,۴۸۰,۰۰۰		سازمان املاک و مستغلات شهرداری تهران
۸,۲۴۵,۵۱۱,۶۵۷	۸,۳۱۹,۳۷۵,۰۲۶	ادارات کل امور مالی و اموال
	۲۰۴,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۱ حسابداری املاک
۹,۸۷۱,۹۹۱,۶۵۷	۲۱۲,۴۱۵,۳۷۵,۰۲۶	

۷-۱-۱ بابت واگذاری بلوک ۱۲ اراض سلیمانیه و اگذاری به به پلاک ثبتی ۴۴۷۶ به سازمان املاک و مستغلات که در تاریخ این گزارش تصویب شده است.



شهرداری منطقه ۱۴

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۸- موجودی مواد و کالا

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال
۸-۱ موجودی های جنسی	۲,۰۰۲,۰۴۲,۵۹۵	۲,۳۵۰,۴۹۱,۷۹۱
	۲,۰۰۲,۰۴۲,۵۹۵	۲,۳۵۰,۴۹۱,۷۹۱

۸-۱- موجودی مواد و کالا

	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال
موجودی لوازم برقی و الکترونیک	۷۱۴,۶۱۱,۷۷۰	۱,۰۴۵,۵۳۲,۶۴۹
موجودی لوازم تنظیف و نظافت	۷۱۱,۳۷۹,۸۷۶	۳۵۷,۷۸۱,۸۳۴
موجودی مواد غذایی	۲۳۶,۹۱۱,۹۱۶	۳۷۳,۴۲۱,۵۳۰
موجودی لوازم التحریر و نوشت افزار	۲۱۱,۹۱۹,۳۳۹	۳۵۸,۸۳۸,۴۵۷
موجودی لوازم ساختمانی و تاسیسات	۵۴,۸۰۶,۴۷۸	۸۹,۴۳۷,۵۷۴
سایر موجودی های جنسی	۳۳,۲۶۳,۷۷۳	۴۹,۶۸۰,۴۹۳
ابزار آلات مصرفی	۳۰,۷۷۱,۹۱۰	۷۰,۲۳۶,۵۳۳
موجودی ملبوس و لباس کار	۸,۳۷۷,۶۳۳	۵,۵۶۲,۷۲۱
	۲,۰۰۲,۰۴۲,۵۹۵	۲,۳۵۰,۴۹۱,۷۹۱

۹- موجودی داراییهای قابل واگذاری قابل واگذاری

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال
۹-۱ اراضی تفکیک شده قابل فروش و واگذاری	۱۰,۷۷۶,۶۰۲,۷۱۰	۱۰,۷۷۶,۶۰۲,۷۱۰
۹-۲ اراضی خام قابل فروش و واگذاری	۱,۹۳۰,۸۹۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۸۹۰,۰۰۰
موجودی واحد های ساخته شده	۱,۱۸۲,۷۰۶,۰۰۰	۱,۱۸۲,۷۰۶,۰۰۰
	۱۳,۸۹۰,۱۹۸,۷۱۰	۱۳,۸۹۰,۱۹۸,۷۱۰

۹-۱- اراضی تفکیک شده قابل فروش و واگذاری

	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال
۹-۱-۱ پلاک ثبتی ۳۹۲۰/۱۷ و ۱۸ و ۳۳	۸,۱۶۰,۲۴۲,۷۱۰	۸,۱۶۰,۲۴۲,۷۱۰
۹-۱-۲ پلاک ثبتی ۳۵۸۸/۱۰۸۱۰۹	۱,۵۶۷,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۷,۸۰۰,۰۰۰
۹-۱-۳ پلاک ثبتی ۳۶۴۸/۳۴	۱,۰۴۸,۵۶۰,۰۰۰	۱,۰۴۸,۵۶۰,۰۰۰
	۱۰,۷۷۶,۶۰۲,۷۱۰	۱۰,۷۷۶,۶۰۲,۷۱۰

۹-۱-۱ ملک مذکور باقیمانده طرح می باشد که طی قرارداد ۵۹۴۳۰ سال ۱۳۹۶ در جریان واگذاری به شرکت پرشین ویراویژن می باشد. که در تاریخ این گزارش کارسازی شده است.

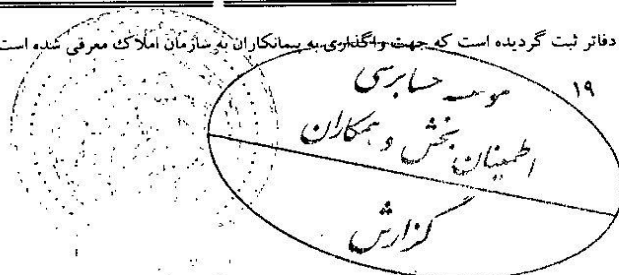
۹-۱-۲ پلاک ثبتی مذکور باقیمانده طرح امام علی (ع) می باشد. که به بهای تمام شده در دفاتر ثبت گردیده و آماده واگذاری می باشد.

۹-۱-۳ پلاک ثبتی مذکور باقیمانده طرح امام علی (ع) می باشد. که به بهای تمام شده در دفاتر ثبت گردیده و آماده واگذاری می باشد.

۹-۲- اراضی تفکیک شده قابل فروش و واگذاری

	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال
۹-۲-۱ واحد مسکونی ۳۶۰۸/۲۹	۱,۹۳۰,۸۹۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۸۹۰,۰۰۰
	۱,۹۳۰,۸۹۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۸۹۰,۰۰۰

۹-۲-۱ ملک مذکور باقیمانده طرح امام علی (ع) بوده و به بهای تمام شده در دفاتر ثبت گردیده است که جهت واگذاری به پیمانکاران به سازمان املاک معرفی شده است.



۱- داراییهای ثابت مشهود:
جدول پای نام شده و استهلاک ایستاد داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر می باشد:

شرح	مبلغ در پایان سال				مبلغ در ابتدای سال				مبلغ در پایان سال				مبلغ در ابتدای سال			
	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
زمین	۱,۰۷۱,۳۲۳,۹۸۰,۵۰	-	-	-	۱,۰۷۱,۳۲۳,۹۸۰,۵۰	-	-	-	۱,۰۷۱,۳۲۳,۹۸۰,۵۰	-	-	-	۱,۰۷۱,۳۲۳,۹۸۰,۵۰	-	-	-
ساختارهای زمین و مشهود سازی	۲۵,۳۶۹,۹۵۵,۴۴۰	-	-	-	۲۵,۳۶۹,۹۵۵,۴۴۰	-	-	-	۲۵,۳۶۹,۹۵۵,۴۴۰	-	-	-	۲۵,۳۶۹,۹۵۵,۴۴۰	-	-	-
ساختارهای	۱,۱۲۸,۰۹۶,۹۶۹,۸۶۱	-	-	-	۱,۱۲۸,۰۹۶,۹۶۹,۸۶۱	-	-	-	۱,۱۲۸,۰۹۶,۹۶۹,۸۶۱	-	-	-	۱,۱۲۸,۰۹۶,۹۶۹,۸۶۱	-	-	-
تاسیسات	۸,۵۲۴,۵۶۴,۲۳۳	-	-	-	۸,۵۲۴,۵۶۴,۲۳۳	-	-	-	۸,۵۲۴,۵۶۴,۲۳۳	-	-	-	۸,۵۲۴,۵۶۴,۲۳۳	-	-	-
سایر اموال غیر منقول	۷۰,۹۸۰,۰۰۰	-	-	-	۷۰,۹۸۰,۰۰۰	-	-	-	۷۰,۹۸۰,۰۰۰	-	-	-	۷۰,۹۸۰,۰۰۰	-	-	-
الکترونیکی	۹۰,۹۱۴,۰۵۵,۳۲۰	-	-	-	۹۰,۹۱۴,۰۵۵,۳۲۰	-	-	-	۹۰,۹۱۴,۰۵۵,۳۲۰	-	-	-	۹۰,۹۱۴,۰۵۵,۳۲۰	-	-	-
وسایل نقلیه	۵,۲۶۸,۴۸۰,۱۰۰	-	-	-	۵,۲۶۸,۴۸۰,۱۰۰	-	-	-	۵,۲۶۸,۴۸۰,۱۰۰	-	-	-	۵,۲۶۸,۴۸۰,۱۰۰	-	-	-
ماشین آلات و تجهیزات	۶,۰۸۱,۶۶۰,۶۶۶	-	-	-	۶,۰۸۱,۶۶۰,۶۶۶	-	-	-	۶,۰۸۱,۶۶۰,۶۶۶	-	-	-	۶,۰۸۱,۶۶۰,۶۶۶	-	-	-
لوازم آفات و لوازم شیمی	۱,۹۷۵,۳۳۱,۴۶۱	-	-	-	۱,۹۷۵,۳۳۱,۴۶۱	-	-	-	۱,۹۷۵,۳۳۱,۴۶۱	-	-	-	۱,۹۷۵,۳۳۱,۴۶۱	-	-	-
لوازم آزمایشگاهی	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
تجهیزات و لوازم پزشکی	۳۳۹,۹۸۸,۸۸۱	-	-	-	۳۳۹,۹۸۸,۸۸۱	-	-	-	۳۳۹,۹۸۸,۸۸۱	-	-	-	۳۳۹,۹۸۸,۸۸۱	-	-	-
تجهیزات و لوازم آموزشی	۱۵,۲۶۱,۲۶۱,۲۶۱	-	-	-	۱۵,۲۶۱,۲۶۱,۲۶۱	-	-	-	۱۵,۲۶۱,۲۶۱,۲۶۱	-	-	-	۱۵,۲۶۱,۲۶۱,۲۶۱	-	-	-
سایر اموال منقول شهریاری	۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
جمع	۲,۶۶۵,۱۲۹,۲۱۸,۲۸	۹۰,۹۱۴,۰۵۵,۳۲۰	۵,۲۶۸,۴۸۰,۱۰۰	۳۳۹,۹۸۸,۸۸۱	۲,۶۶۵,۱۲۹,۲۱۸,۲۸	۹۰,۹۱۴,۰۵۵,۳۲۰	۵,۲۶۸,۴۸۰,۱۰۰	۳۳۹,۹۸۸,۸۸۱	۲,۶۶۵,۱۲۹,۲۱۸,۲۸	۹۰,۹۱۴,۰۵۵,۳۲۰	۵,۲۶۸,۴۸۰,۱۰۰	۳۳۹,۹۸۸,۸۸۱	۲,۶۶۵,۱۲۹,۲۱۸,۲۸	۹۰,۹۱۴,۰۵۵,۳۲۰	۵,۲۶۸,۴۸۰,۱۰۰	۳۳۹,۹۸۸,۸۸۱
داراییهای ثابت در جریان تکمیل	۲۰,۴۴۰,۲۴۰,۲۴۰	-	-	-	۲۰,۴۴۰,۲۴۰,۲۴۰	-	-	-	۲۰,۴۴۰,۲۴۰,۲۴۰	-	-	-	۲۰,۴۴۰,۲۴۰,۲۴۰	-	-	-

۱-۱- داراییهای ثابت مشهود در حال عطران احصال و آتش سوزی اثر پوشش پسته های کافی بر عود دار هستند.

۱-۲- اموال نام شده در دوره داراییهای ثابت- تالیه و منصوبات، عمدتاً مربوط به خرید نیز، مصدق، کلیه، تجهیزات اداری و تجهیزات سرای محلات و ... می باشد.

۱-۳- پروژه های در جریان تکمیل اختصاصی

شرح	مبلغ در پایان سال				مبلغ در ابتدای سال				مبلغ در پایان سال				مبلغ در ابتدای سال			
	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
توسعه و تجهیز سرای محله و گرم و فرزند	۲۵,۳۶۹,۹۵۵,۴۴۰	-	-	-	۲۵,۳۶۹,۹۵۵,۴۴۰	-	-	-	۲۵,۳۶۹,۹۵۵,۴۴۰	-	-	-	۲۵,۳۶۹,۹۵۵,۴۴۰	-	-	-
توسعه و تجهیز سرای محله و گرم و فرزند	۱,۱۲۸,۰۹۶,۹۶۹,۸۶۱	-	-	-	۱,۱۲۸,۰۹۶,۹۶۹,۸۶۱	-	-	-	۱,۱۲۸,۰۹۶,۹۶۹,۸۶۱	-	-	-	۱,۱۲۸,۰۹۶,۹۶۹,۸۶۱	-	-	-
ساختارهای مکان کارگری تالیه و	۸,۵۲۴,۵۶۴,۲۳۳	-	-	-	۸,۵۲۴,۵۶۴,۲۳۳	-	-	-	۸,۵۲۴,۵۶۴,۲۳۳	-	-	-	۸,۵۲۴,۵۶۴,۲۳۳	-	-	-
پروژه سرای محله و گرم و فرزند	۷۰,۹۸۰,۰۰۰	-	-	-	۷۰,۹۸۰,۰۰۰	-	-	-	۷۰,۹۸۰,۰۰۰	-	-	-	۷۰,۹۸۰,۰۰۰	-	-	-
تأسیسات برق و تجهیزات	۹۰,۹۱۴,۰۵۵,۳۲۰	-	-	-	۹۰,۹۱۴,۰۵۵,۳۲۰	-	-	-	۹۰,۹۱۴,۰۵۵,۳۲۰	-	-	-	۹۰,۹۱۴,۰۵۵,۳۲۰	-	-	-
سایر	۳۰,۴۴۰,۲۴۰,۲۴۰	-	-	-	۳۰,۴۴۰,۲۴۰,۲۴۰	-	-	-	۳۰,۴۴۰,۲۴۰,۲۴۰	-	-	-	۳۰,۴۴۰,۲۴۰,۲۴۰	-	-	-

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بی خطا
گزارش

شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۱- دارائیهای نامشهود

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱	۱	۱۱-۱
۳۳,۴۳۳,۲۵۸,۰۱۰	۳۴,۱۹۱,۸۱۸,۰۱۰	۱۱-۲
۳۳,۴۳۳,۲۵۸,۰۱۱	۳۴,۱۹۱,۸۱۸,۰۱۱	

حق امتیازها

ودایع حق الانشعاب و حق امتیاز

۱-۱۱- حق امتیازها

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	ذخیره استهلاک سایر دارایی‌ها	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱	۱	۱۳۹,۹۳۲,۴۹۹	۱۳۹,۹۳۲,۵۰۰
۱	۱	۱۳۹,۹۳۲,۴۹۹	۱۳۹,۹۳۲,۵۰۰

حق امتیاز علائم تجاری

۲-۱۱- ودایع حق الانشعاب و حق امتیاز

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۲۰,۰۳۳,۸۸۴,۵۲۵	۲۰,۰۳۳,۸۸۴,۵۲۵
۱۰,۱۷۶,۷۴۰,۸۳۵	۱۰,۹۳۵,۳۰۰,۸۳۵
۲,۰۶۴,۸۶۲,۷۵۰	۲,۰۶۴,۸۶۲,۷۵۰
۷۰۰,۹۱۹,۹۰۰	۷۰۰,۹۱۹,۹۰۰
۳۸۲,۷۰۸,۰۰۰	۳۸۲,۷۰۸,۰۰۰
۷۴,۱۴۲,۰۰۰	۷۴,۱۴۲,۰۰۰
۳۳,۴۳۳,۲۵۸,۰۱۰	۳۴,۱۹۱,۸۱۸,۰۱۰

حق انشعاب آب

حق انشعاب برق

حق انشعاب فاضلاب

حق انشعاب گاز

ودایع تلفن ثابت

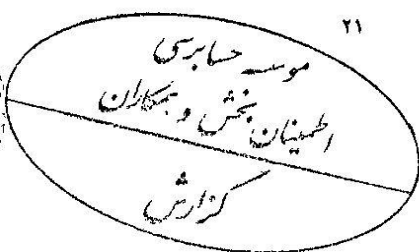
ودیه حق امتیاز خطوط اختصاصی

۱۲- سرمایه‌گذاریها و مشارکتهای بلند مدت

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷۳,۲۶۶,۹۸۱,۹۹۶	۱۷۳,۲۶۶,۹۸۱,۹۹۶	۱۲-۱
۵۰,۱۱۶,۳۹۰,۴۰۰	۵۰,۱۱۶,۳۹۰,۴۰۰	۱۲-۱
۲۲۳,۳۸۳,۳۷۲,۳۹۶	۲۲۳,۳۸۳,۳۷۲,۳۹۶	

اشخاص حقیقی - فریبا باباخانی

سایر اشخاص حقوقی - شرکت هونام ساختمان پارس



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۲-۱- شهرداری منطقه ۱۴ جهت احداث و تجهیز پروژه مجموعه تجاری-تفریحی باغ گیوی قرارداد مشارکتی را با "شرکت هونام ساختمان پارس" در زمین متعلق به شهرداری به مساحت ۵۵۳۸/۸ متر مربع واقع در خیابان پاسدار گمنام منعقد نمود. آورده شهرداری طبق دفتر به مبلغ ۵۰.۱۱۶ میلیون ریال شامل ۲۲.۴۲۳ میلیون ریال عوارض ساخت و ساز و زمین مشارکت (که طبق نظر کارشناس رسمی دادگستری به مبلغ ۲۷.۶۹۳ میلیون ریال ارزیابی شده است) می باشد. طبق تبصره ۱ تفاهم نامه شماره ۱۴/۱۷/۱۰۷۶۰۲/۶/۷ مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۳ آورده شهرداری زمینی به مساحت ۵.۷۷۱ متر مربع و عوارض متعلقه صدور پروانه ساختمانی برای ملک مذکور قید شده است. شایان ذکر است طبق تبصره ۱ ماده ۳ قرارداد، میزان قدرالسهم بدون توجه به آورده های طرفین تعیین گردیده است. پروژه مشارکتی مذکور در سال مالی بعد تکمیل گردیده و اقدامات لازم جهت کارشناسی و واگذاری پروژه در جریان می باشد.

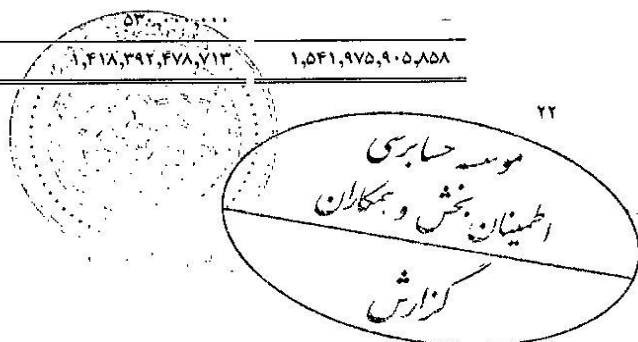
۱۲-۲- شهرداری منطقه ۱۴ جهت احداث پارک کودک و مراکز فرهنگی و تجاری ویژه کودکان قرارداد مشارکتی را با شماره ۷۸۵۲۲/۵۷/۵۱۷ به مورخ ۱۳۹۰/۰۹/۲۸ را با خانم فریبا بابا خانی در زمین متعلق به شهرداری به مساحت ۲۰۲۶۰ متر مربع واقع در خیابان پاسدار گمنام، (خیابان واضحی فرد) منعقد نموده است. آورده شهرداری به مبلغ ۱۷۳۲۶۷ میلیون ریال شامل قیمت زمین به مبلغ ۱۰۱۳۰۵ میلیون ریال و عوارض شهرسازی به مبلغ ۷۱۹۶۲ میلیون (طبق قرارداد، زمینی به مساحت ۲۰۲۶۰ و عوارض ساخت و ساز به مبلغ ۴۱۵۷۴ میلیون ریال) و آورده طرف مشارکت هزینه ساخت به مبلغ ۴۳۰۰۰ میلیون ریال می باشد. در رابطه با مغایرت بین دفتر و قرارداد در خصوص آورده شهرداری باید گفت طبق تبصره ۲ ماده ۴-۲ قرارداد مبلغ مصرح در بند ۴ (بابت آورده طرفین) بصورت قطعی نبوده و ملاک برای محاسبه قدرالسهم شهرداری محاسبات کلیه عوارض در اتمام پروژه خواهد بود. لیکن بدلیل ناتوانی طرف مشارکت در ساخت و تکمیل پروژه، مورد از طریق واحد حقوقی منطقه در دست پیگیری قانونی قرار دارد.

۱۳- سایر دارائیه

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال
۵-۲ اسناد دریافتی بلند مدت	۲۸۹,۱۷۹,۰۰۰	۴,۳۱۳,۲۹۵,۴۱۶
	۲۸۹,۱۷۹,۰۰۰	۴,۳۱۳,۲۹۵,۴۱۶

۱۴- حسابهای پرداختی عملیاتی

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال
۱۴-۱ بدهی به سایر اشخاص حقوقی	۵۳۱,۲۰۹,۳۵۲,۲۵۵	۴۸۵,۰۷۱,۲۸۵,۱۹۷
۱۴-۲ بستانکاران املاک معارض طرحهای عمرانی	۲۲۷,۴۹۶,۳۶۸,۶۲۲	۳۱۵,۲۰۳,۴۰۲,۷۸۷
۱۴-۳ سپرده حسن اجرای تعهد سپرده حسن انجام کار دریافتی از بیمانکاران (مکسوره از صورت وضعیت)	۱۹۱,۵۲۹,۸۳۹,۷۹۵	۲۱۲,۴۶۸,۳۰۹,۴۲۴
۱۴-۴ بدهی به سازمانهای وابسته به شهرداری تهران	۳۸۲,۶۸۵,۸۳۲,۴۷۱	۲۰۵,۵۹۵,۵۵۴,۱۴۷
۱۴-۵ بدهی به شرکتهای وابسته به شهرداری تهران	۱۲۵,۱۹۰,۰۶۷,۶۶۲	۹۹,۵۳۶,۲۴۸,۵۶۳
۱۴-۶ بدهی به کارکنان	۱۶,۴۲۵,۰۳۳,۹۶۱	۲۸,۲۳۱,۶۶۰,۴۲۰
۱۴-۷ سپرده حسن انجام کار دریافتی از بیمانکاران	۲۷,۷۲۹,۸۸۷,۹۳۶	۲۹,۰۶۳,۰۱۶,۷۷۱
۱۴-۸ بدهی به اشخاص حقیقی	۲۱,۲۷۶,۶۸۴,۷۷۲	۲۰,۵۸۹,۱۱۷,۱۴۵
۱۴-۹ سپرده حسن اجرای تعهدات (مکسوره از صورت وضعیت)	۱۶,۳۳۲,۸۳۸,۳۸۴	۱۹,۳۷۳,۰۳۴,۲۵۹
۱۴-۱۰ پرداختی های در جریان تهاثر اشخاص حقوقی	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
معلق خرید کالا	-	۲۳۰,۸۵۰,۰۰۰
بدهی به نهادهای عمومی	-	۵۳۱,۲۰۹,۳۵۲,۲۵۵
	۱,۵۴۱,۹۷۵,۹۰۵,۸۵۸	۱,۴۱۸,۳۹۲,۴۷۸,۷۱۳



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۱۴- بدهی به سایر اشخاص حقوقی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰,۶۵۲,۴۰۷,۶۸۵	۱۷,۱۷۷,۰۶۲,۵۹۳	۱۴-۱-۱ آتیه فرزنان کسری
۳۲,۷۸۷,۸۸۸,۰۳۰	۱۶,۳۰۳,۱۰۹,۵۹۸	۱۴-۱-۲ سازه گستران بروج
۱۰,۱۶۷,۸۵۰,۴۵۰	۹,۴۲۹,۸۲۶,۹۲۷	۱۴-۱-۳ زیماورسازه
۴,۹۵۰,۹۸۰,۲۰۲	۹,۲۴۰,۰۴۲,۲۱۲	۱۴-۱-۴ مهندسین مشاور ابنیه طراحان البرز
۷,۰۹۶,۳۵۹,۳۴۲	۹,۰۳۰,۴۴۴,۲۹۳	۱۴-۱-۵ شرکت رویش کار پاسارگاد
۱۲,۲۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۸,۸۸۰,۱۸۴,۱۵۵	۱۴-۱-۶ سپهراه چگین سبلان
۶,۹۲۹,۳۰۰,۰۰۰	۸,۸۳۶,۹۱۶,۷۸۸	شرکت قیران کار (شماره ثبت ۴۷۲۷۸)
۱۰,۲۸۶,۰۲۸,۰۷۰	۸,۲۸۷,۲۰۸,۰۷۰	شرکت رنگین طبیعت طبرستان (شماره ثبت ۴۲۵۸۴۳)
۱۱,۵۸۵,۱۵۸,۰۳۹	۸,۲۲۷,۶۹۸,۴۲۱	شرکت سازه رهاورد دنا (شماره ثبت ۳۷۲۵۵۵)
۱۲,۹۷۵,۴۰۷,۳۵۹	۸,۲۱۶,۹۲۸,۵۰۹	گلزار دهکده
۴,۳۷۶,۸۱۱,۱۸۵	۸,۱۱۶,۹۵۶,۵۰۰	مهندسین مشاور پژوهش عمران راهوار
۴,۷۱۷,۶۸۹,۵۲۸	۷,۵۸۱,۵۸۷,۶۰۱	شرکت رخ سازان شهر
۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	آسیا کاوش
۱۲,۷۲۴,۲۵۷,۹۲۷	۷,۳۵۲,۲۴۰,۷۹۹	زرین زیتون
۷,۹۲۳,۳۵۰,۰۰۰	۷,۲۹۶,۴۳۰,۵۲۲	شرکت سنگ و ستون کسری (شماره ثبت ۴۲۷۸۲۹)
-	۷,۱۳۹,۲۰۰,۰۰۰	تفتان سازه کسری
۷۶۸,۲۳۸,۲۲۶	۷,۰۱۱,۷۲۲,۳۱۳	پاکسار شن
۶,۹۱۷,۹۷۷,۷۶۰	۶,۹۱۷,۹۷۷,۷۶۰	پرشین ویراویژن
۲,۷۸۹,۳۸۹,۰۵۳	۶,۹۱۲,۱۰۴,۶۳۰	شرکت عمران کاران علی آباد
-	۶,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰	آباد راهان بهنام
-	۶,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمان پیشه ایتوک
۳,۲۰۶,۷۸۰,۷۲۲	۶,۲۷۳,۹۲۵,۰۰۶	خشت خانه آرمان
۶,۱۸۲,۲۰۰,۰۰۰	۶,۱۱۵,۶۳۸,۰۴۰	شرکت شاهین راه زاگرس (شماره ثبت ۴۲۳۵۸۴)
۷,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۸۶,۵۰۵,۰۰۰	شرکت مرمردژخرم
۲,۲۴۳,۶۵۰,۰۰۰	۵,۹۴۳,۳۷۱,۱۱۶	شرکت ماهان طرح ارغوان (ثبت ۴۵۰۷۰۵)
۱,۷۴۰,۲۰۳,۴۶۲	۵,۸۷۹,۸۲۵,۱۱۹	شرکت زیانمای نور
-	۵,۸۷۱,۷۷۰,۱۹۵	آکام آب جویان
۵,۷۳۸,۶۵۰,۱۷۲	۵,۷۳۸,۶۵۰,۱۷۲	راه گستران دماوند
۲,۵۲۹,۰۵۰,۰۰۰	۵,۷۲۴,۲۲۶,۹۸۲	شرکت هموار راه پارس (شماره ثبت ۲۲۸۱۴۹)
۲,۸۱۳,۶۵۰,۰۰۰	۵,۷۱۸,۷۲۰,۲۰۰	شرکت راه و ساختمانی پایدار راه سازان کبیر (ثبت ۳۳۷۲۰۲)
۴,۴۸۶,۶۰۰,۰۰۰	۵,۴۷۹,۶۹۳,۲۷۵	شرکت پوشش کاران میلاد شهر
۹,۷۵۶,۰۵۰,۰۰۰	۵,۴۴۱,۲۰۰,۰۰۰	شرکت نگین راه سازان کسری (شماره ثبت ۳۴۱۹۰۶)
۱,۱۹۵,۹۴۶,۲۳۴	۵,۳۲۹,۲۱۷,۶۵۳	شرکت آذین گستر دنا
۲,۸۷۰,۹۸۶,۹۲۱	۵,۲۲۲,۰۰۶,۰۷۷	شرکت خدمات کلبه ساز عرشیا
۲,۳۲۳,۱۶۶,۴۲۵	۴,۹۹۱,۱۱۸,۷۴۱	شرکت خشت بنا بام
-	۴,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فنی و مهندسی نیکان سازه سدید
۳,۱۶۲,۷۵۳,۴۶۹	۴,۹۱۳,۰۳۰,۲۵۲	شرکت باستان عمران کاو
-	۴,۷۲۴,۲۵۰,۰۰۰	شرکت طرح فام افلاک (ثبت ۴۲۵۰۲۳)
۲,۳۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۹,۲۵۰,۰۰۰	شرکت پیمان راه راستین
۵,۶۲۰,۵۷۳,۵۱۵	۴,۶۲۴,۴۶۵,۸۷۴	شرکت آبادراه سازان امید
۱,۴۸۸,۱۶۸,۰۰۰	۴,۵۲۷,۰۳۲,۰۰۰	شرکت طراحی و مهندسی قطعات کرمان خودرو
-	۴,۴۳۹,۶۷۰,۰۰۰	ایمن فراز بیناب
۴,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	گنجینه سازان تاریخ
۳,۱۵۹,۹۰۶,۱۶۱	۴,۱۱۶,۷۷۶,۲۹۳	شرکت امیرمهرچیا
۱۰,۳۲۳,۳۷۳,۰۶۸	۴,۰۹۱,۹۱۵,۹۰۴	شرکت نقشینه سرای آسیا
۲,۲۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کافیلو سازه
۲۴۳,۹۰۶,۵۹۳,۱۸۹	۲۱۹,۲۶۷,۷۷۸,۳۷۵	سایر
۴۸۵,۰۷۱,۲۸۵,۱۹۷	۵۳۱,۲۰۹,۳۵۲,۲۵۵	

- ۱-۱۴- مانده بدهی شرکت آتیه فرزنان کسری عمدتاً مربوط به قرارداد های ۵۷۷۰۵ و ۶۰۰۰۳۹ و ۳۷۱۱۷ بابت تهیه و اجرای اعلام افضی و ساماندهی و بهسازی خیابان های منطقه می باشد. که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۰۱ گزارش و اذیتلود روزان آن تسویه گردیده است.
- ۲-۱۴- مانده بدهی شرکت سازه گستران بروج عمدتاً مربوط به قرارداد های ۳۷۱۳۱ و ۹۶۲۸۲ بابت احداث سراسر محله مرادیان می باشد. که در تاریخ این گزارش مبلغ ۱۴ میلیارد ریال آن تسویه شده است.
- ۳-۱۴- مانده بدهی شرکت زیماورسازه عمدتاً مربوط به قراردادها ۴۹۴۴۴ و ۳۳۰۷۲ و ۵۴۴۴۰ بابت بهسازی و اصلاح هندسی و احداث پلگاه در نواحی و خیابان های سطح منطقه می باشد. کلیه مطالبات در تاریخ این گزارش تسویه گردید.
- ۴-۱۴- مانده بدهی شرکت مهندسین مشاور ابنیه طراحان البرز مربوط به قرارداد های ۹۱۲۴ و ۱۴۰۰۱ بابت خدمات مشاور عامل چهارم می باشد. در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۰۱ گزارش مبدئاً از طریق بابت کارت اداره کل امور مالی تسویه گردید.

مسئول حسابرسی
اطمینان بخش و بمکاران
گزارش

شهرداری منطقه ۱۴

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۴

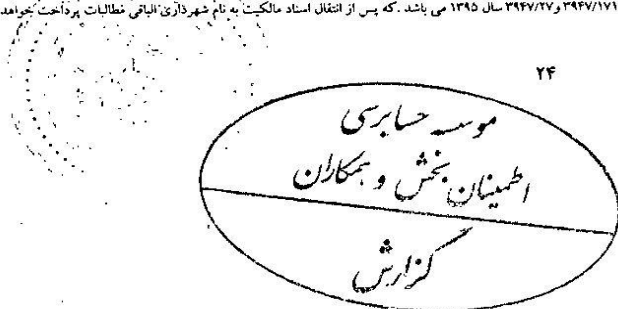
۱۴-۱-۵- مانده بدهی شرکت شرکت دوش کار پاسارگاد مربوط به قراردادهای ۵۲۵۲۳ و ۵۲۵۲۴ و ۷۵-۵۹ بابت بازپرسی و توسعه فضای سبز ورودی و توسعه فضای سبز قصر فروزه می باشد. ۷۸۰ مبلغ مذکور از طریق حواله تسویه گردید.

۱۴-۱-۶- مانده بدهی سپهر راه چگین سیلان عمدتاً مربوط به قرارداد ۳۸۵۵۶ و تعمیر و بهسازی و نگهداری معابر سطح منطقه می باشد. ۵۰٪ از بدهی مذکور از طریق برات کارت در تاریخ این گزارش تسویه شده است.

۱۴-۲- بستانکاران املاک معارض طرحهای عمرانی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۲-۱ کمیته امداد امام(ره)
۱۳,۵۴۵,۴۲۶,۴۰۰	۱۳,۵۴۵,۴۲۶,۴۰۰	۱۴-۲-۲ علی اکبر محرم زاده جنوب (ورثه مرحوم سید تقی صادق اصفهانی)
۱۰,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۲-۳ عباس غلامرضا نظری
۱۰,۰۳۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۴-۲-۴ محمد حسن ایلخانی
۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۲-۵ دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۷ تهران
۷,۶۵۲,۰۱۷,۲۰۰	۷,۶۵۲,۰۱۷,۲۰۰	علی اصغر قیومی زاده (وکیل ورثه مرحوم جلیل محترم زاده جنوب)
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نصرت اله روشن ضمیر
۶,۷۸۳,۸۰۰,۰۰۰	۶,۷۸۳,۸۰۰,۰۰۰	پژوهشگاه علوم انسانی و مطالعات اجتماعی جهاد دانشگاهی
۶,۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰	وحید آبدار
۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دادسرای عمومی و انقلاب تهران ناحیه ۷ سعید راهداران
.	۵,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	محمد تقی شیری جیان
۵,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	مجدآبادی کهنه
۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	اعظم نقدی مشهدیکلانی
.	۵,۲۵۸,۵۰۰,۰۰۰	تقی شیری جیان
۵,۱۵۶,۷۹۹,۹۹۹	۵,۱۵۶,۷۹۹,۹۹۹	سلطانی
۴,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰	محمد دوس محمدی دهج
۴,۱۱۴,۲۸۵,۷۱۳	۴,۱۱۴,۲۸۵,۷۱۳	حسین موسوی
۴,۰۵۲,۴۳۲,۰۰۰	۴,۰۵۲,۴۳۲,۰۰۰	امان الله امرالهی پلاک ثبتی ۴۴۷۶/۷۱۰۰۶
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دادسرای عمومی و انقلاب تهران ناحیه ۷ محمد خیابانی
.	۳,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	نعمت نورعلی
.	۳,۳۹۷,۹۰۰,۰۰۰	احسان زرابادی
۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	مرصل میرزاحانی
۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دادسرای عمومی و انقلاب تهران (ویژه امور شهرداریها) - محمد فتاح
۶,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سعید افشار
۳,۱۷۹,۶۲۰,۰۰۰	۳,۱۷۹,۶۲۰,۰۰۰	محمد فردی راد
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دادسرای عمومی و انقلاب تهران (ویژه امور شهرداریها) - ورثه خداکرم
۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	نبی شهابی
.	۲,۶۷۰,۵۲۰,۰۰۰	ابوالحسن سهرابی
۲,۵۹۵,۷۶۱,۱۱۰	۲,۵۹۵,۷۶۱,۱۱۰	بانک صادرات
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مجید مظفری گیلانی
۲,۴۲۷,۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۷,۳۰۰,۰۰۰	امیرحسین تمنایی
.	۲,۳۸۵,۱۲۰,۰۰۰	غلامرضا شهرابی فراهانی
۲,۳۳۶,۸۸۰,۰۰۰	۲,۳۳۶,۸۸۰,۰۰۰	دادسرای عمومی و انقلاب تهران ناحیه ۷ (ویژه امور شهرداریها) - محمد و عباس سلطانی
.	۲,۲۶۳,۷۵۰,۰۰۰	ورثه ابوالفضل طلائیان
۴,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۵,۵۰۰,۰۰۰	حجت اله شهرابی فراهانی
۱۳۵,۷۰۲,۲۶۵,۲۷۸	۴۵,۲۱۸,۶۵۵,۴۰۰	سایر
۳۱۵,۲۰۳,۴۰۲,۷۸۷	۲۲۷,۴۹۶,۳۶۸,۶۲۲	

- ۱۴-۲-۱- بابت اجراییه ۸۰۰۴۲۹ مربوط به تملک ۴۴۷۶/۵۹۰۳ به مالکیت کمیته امداد امام خمینی (ره) می باشد که در سال مالی بعد به صورت کامل تسویه گردید.
- ۱۴-۲-۲- بدهی مذکور مربوط به تملک ملک پلاک ثبتی ۳۹۴۴/۹۱ طی توافقیات ۱۷۶۷۸ سال ۱۳۹۴ می باشد. که در تاریخ این گزارش از طریق قرارداد نهاتر ملک در جریان تسویه می باشد.
- ۱۴-۲-۳- بدهی مذکور مربوط به تملک ملک پلاک ثبتی ۴۴۷۶/۲۷۶۷۸ طی توافقیات ۸۲۴۴۴ سال ۱۳۹۴ که پس از اخذ پایان کار ملک تسویه خواهد شد.
- ۱۴-۲-۴- بدهی مذکور مربوط به اعیان ماده ۹ بابت تملک ملک پلاک ثبتی ۴۴۷۶/۳۷۷۰۱ و ۲۵۸۹۴ سال ۱۳۹۳ می باشد. که پس از انتقال اسناد مالکیت به نام شهرداری الباقی مطالبات پرداخت خواهد شد.
- ۱۴-۲-۵- بدهی مذکور عمدتاً مربوط به اعیان ماده ۹ بابت تملک ملک پلاک ثبتی ۳۹۴۷/۱۷۱ و ۳۹۴۷/۱۷۱ سال ۱۳۹۵ می باشد. که پس از انتقال اسناد مالکیت به نام شهرداری الباقی مطالبات پرداخت خواهد شد.



شهرداری منطقه ۱۴

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳- ۱۴- سپرده حسن اجرای تعهد سپرده حسن انجام کار دریافتی از پیمانکاران (مکسوره از صورت وضعیت)

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱۳,۲۱۵,۹۶۵,۶۷۹	۱۳,۲۱۵,۹۶۵,۶۷۹	۱۴-۳-۱ کنترل ترافیک
۱۱,۳۲۴,۶۶۱,۳۷۳	۱۰,۴۳۸,۶۹۹,۴۴۱	۱۴-۳-۲ سازه گستران بروج
۵,۷۵۱,۰۳۶,۹۱۶	۵,۴۵۱,۹۹۵,۱۶۴	۱۴-۳-۳ آتیه فرزانه کسری
۲,۷۹۵,۲۳۸,۴۶۸	۳,۰۷۲,۱۹۳,۲۶۱	۱۴-۳-۴ شرکت خدمات کلیه ساز عرشیا
۲,۴۶۰,۴۴۲,۶۲۲	۲,۹۶۱,۸۰۴,۹۷۰	شهر گستران پیراسته
۳,۰۵۲,۷۳۹,۰۹۸	۲,۷۸۳,۶۹۸,۴۸۱	پرتو افشان سپهر
۳,۶۰۵,۴۳۹,۰۷۳	۲,۷۶۴,۳۵۳,۷۸۳	زرین زیتون
.	۲,۷۳۷,۷۶۲,۷۶۹	طلیحه سبز یلدا
۲,۹۹۰,۹۱۵,۷۲۴	۲,۶۹۰,۷۳۴,۴۳۶	زیماور سازه
۳,۵۲۲,۰۰۷,۹۲۴	۲,۶۱۶,۹۹۴,۴۶۴	پرمون آتین
۲,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۴,۶۴۲,۳۹۶	امیر سازه پایدار
۱,۸۸۱,۲۷۱,۹۶۱	۲,۴۱۸,۸۷۱,۹۶۱	شرکت رنگین طبیعت طبرستان (شماره ثبت ۴۲۵۸۴۳)
۲,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۶,۸۷۰,۲۲۵	شرکت آرش راه سازان ستاره
۳,۴۳۶,۹۲۹,۳۷۴	۲,۲۲۳,۶۴۴,۸۱۰	عرف ایران
۲,۱۷۷,۰۴۲,۱۵۰	۲,۱۷۷,۰۴۲,۱۵۰	شرکت صبح روشن
۲,۱۴۴,۰۰۱,۶۹۴	۲,۱۰۸,۴۰۷,۲۹۴	شرکت امیر مهر چپوا
۴,۶۲۸,۷۰۶,۵۰۹	۲,۱۰۴,۴۱۷,۲۱۳	شرکت متین راهسازان میهن
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۶,۹۴۱,۵۸۵	سپهر راه چگین سیلان
۲,۰۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۱,۹۲۸,۰۰۵	شرکت شاهین راه زاگرس (شماره ثبت ۴۲۳۵۸۴)
۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۵,۸۰۹,۵۲۴	شرکت راه و ساختمان طوفان راه آرمین
.	۱,۸۷۷,۱۴۷,۸۸۳	طبیعت نمای آدونیس
۱,۱۹۶,۷۱۸,۷۰۴	۱,۸۵۹,۶۱۸,۲۹۳	مهندسین مشاور پژوهش عمران راهوار
۱,۵۶۵,۵۲۶,۴۷۷	۱,۷۸۳,۹۱۳,۶۶۰	شرکت رخ سازان شهر
۱,۴۰۸,۹۲۷,۶۱۱	۱,۷۶۴,۹۱۷,۲۴۱	شرکت گلگشت بهاران
۱,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۷,۷۷۸,۲۸۷	شرکت هموار راه پارس (شماره ثبت ۲۲۸۱۴۹)
۲,۰۵۲,۲۷۲,۴۷۰	۱,۶۶۸,۰۲۱,۸۹۰	پاکسار شن
۱,۹۵۲,۸۲۰,۴۱۶	۱,۶۶۷,۴۹۵,۳۲۵	شرکت سازه رهاورد دنا (شماره ثبت ۳۷۲۵۵۵)
۱,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت دمور سازه (شماره ثبت ۳۹۲۵۹۷)
۱,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ساختمانی بنا و تمدن پارت (ثبت ۴۳۷۰۵۷)
۱,۵۳۷,۹۵۰,۰۰۰	۱,۵۳۷,۹۵۰,۰۰۰	نیکان راه البرز
۱,۵۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۳,۳۰۰,۰۰۰	شرکت برج سازان پرلیت
۳,۳۲۸,۳۵۲,۸۶۶	۱,۴۸۵,۹۲۹,۶۰۳	شرکت صفا راه شهر
۱,۴۷۴,۹۹۶,۵۷۱	۱,۴۷۴,۹۹۶,۵۷۱	حامیان تدبیر و توسعه
۳,۳۱۰,۵۹۶,۷۰۵	۱,۴۶۵,۴۸۷,۴۵۱	شرکت افق سبز ایثار
۱,۴۳۵,۷۲۷,۹۴۶	۱,۴۳۵,۷۲۷,۹۴۶	شرکت آریا پرلیت صنعت
۸۸,۴۰۲,۱۵۱	۱,۴۳۳,۰۹۱,۲۱۸	مهندسین مشاور ابنیه طراحان البرز
۱,۵۲۶,۵۲۹,۰۱۶	۱,۴۱۰,۰۸۰,۲۹۷	گلزار دهکده
۱۱۲,۶۴۵,۴۹۰,۰۲۶	۹۳,۸۳۹,۵۹۶,۵۱۹	سایر
۲۱۲,۸۶۸,۳۰۹,۴۲۴	۱۹۱,۵۲۹,۸۳۹,۷۹۵	

۱- ۳- ۱۴- بدهی به شرکت کنترل ترافیک عمدتاً مربوط به قراردادهای ۳۲۹۹ و ۴۰۶۴۴ و ۸۸۶۵ بابت تعمیرات و نگهداری تجهیزات الکترونیک و راههای تونل امیر کبیر می باشد. پس از ارائه مفاد حساب بیمه و تحویل قطعی قابل پرداخت می باشد.



موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بکاران
کنترل

شهرداری منطقه ۱۴

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

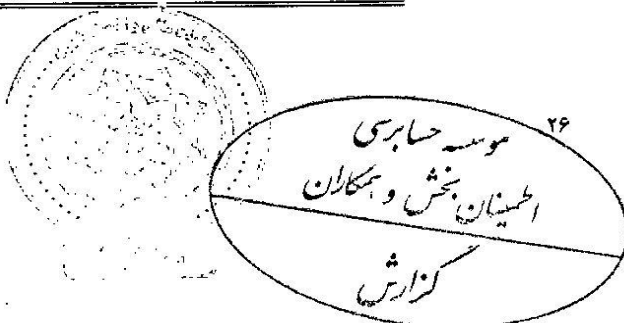
۱۴-۳-۲- بدهی به شرکت سازه گستر بروج عمدتاً مربوط به قرارداد های ۲۸۲۸۳ و ۳۷۱۳۱ و ۹۶۲۸۲ بابت احداث سرای محله شهید مرادیان می باشد پس از ارائه مقاصد حساب قابل پرداخت می باشد.

۱۴-۳-۳- بدهی به شرکت آتیه فرازان کسرا عمدتاً مربوط به قرارداد های ۵۴۷۰۵ و ۶۰۰۳۹ و ۳۷۱۷ بابت پیاده رو سازی سطح منطقه می باشد. کلیه مطالبات از محل قراردادهای ۵۴۷۰۵ و ۶۰۰۳۹ تسویه گردید.

۱۴-۳-۴- بدهی به شرکت کلبه ساز عرشیا عمدتاً مربوط به قرارداد های ۷۵۵۵۵ و ۱۴۹۷۷ و ۲۵۳۶۷ بابت رنگ آمیز مبلمان و آلمان های سطح منطقه می باشد که از طریق حواله نهانتر ملک عمدتاً تسویه گردیده.

۱۴-۴- بدهی به سازمانهای وابسته به شهرداری تهران

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
-	۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۴-۱ سازمان املاک و مستغلات
۱۷,۹۵۸,۵۳۴,۲۹۵	۱۹,۲۵۷,۵۴۳,۷۳۵	۱۴-۴-۲ سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران (آریانا آسفالت متین)
۱۳,۵۷۹,۰۷۶,۳۱۸	۱۳,۵۷۹,۰۷۶,۳۱۸	سازمان مهندسی و عمران شهر تهران
۱۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران (شرکت طرح فام افلاک)
۱۱,۹۴۹,۴۰۸,۹۳۱	۱۱,۹۴۹,۴۰۸,۹۳۱	سازمان عمران مناطق - شاهین راه هستی
-	۱۱,۲۳۰,۱۶۸,۶۴۰	سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران
۷,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۴۴,۳۰۰,۰۰۰	شرکت میهن راه سازان سالار
-	۷,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مرموز خرم
۳,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۶۱,۱۰۷,۰۹۷	سازمان عمرانی شهرداری تهران / شرکت ده چال راه تهران
۱۵,۹۲۰,۵۵۴,۷۰۶	۷,۱۸۶,۶۸۷,۱۲۳	سازمان عمران مناطق / پوشش مسیر
۳,۱۸۶,۶۱۹,۶۸۷	۶,۹۴۳,۵۹۶,۹۴۷	سازمان مشاوره فنی و مهندسی شهر تهران
۵,۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۹,۷۰۰,۰۰۰	شرکت هومان بنا هورا
۵,۰۲۰,۸۴۸,۴۷۶	۵,۰۲۰,۸۴۸,۴۷۶	سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران (شرکت آسان تاسیسات آریانا)
۴,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۰۸,۲۶۱,۶۲۵	سازمان عمرانی مناطق (آباد راه سازان امید)
۹,۸۱۷,۳۲۵,۸۵۴	۴,۴۰۶,۳۲۸,۷۳۳	سازمان عمران مناطق / رس خاک
۴,۱۹۴,۸۹۶,۳۵۲	۴,۱۹۴,۸۹۶,۳۵۲	سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران (شرکت توسعه ابنیه آسمان)
۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سازه مبدل راه
۳,۹۹۹,۷۸۰,۱۲۱	۳,۹۹۹,۷۸۰,۱۲۱	سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات
۱۱,۷۷۱,۵۱۱,۰۶۴	۳,۰۵۹,۸۶۸,۲۷۵	سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران (عمران کاران علی آباد)
۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۳,۴۱۷,۷۴۰	سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران (شرکت فنی و مهندسی مقاوم سازان آبا)
۳,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۱,۴۵۹,۶۲۸	مسیر سازه آفتاب
۵,۳۴۳,۵۰۱,۰۰۰	۲,۲۱۱,۳۴۴,۷۹۶	سازمان عمرانی مناطق (شرکت پرمون آیین)
-	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	بهرام کیان مهر
۳,۸۷۸,۸۷۲,۲۹۸	۲,۱۱۸,۸۷۲,۲۹۸	سازمان عمرانی مناطق (شرکت هموار راه پارس)
۲,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۷,۵۶۵,۳۳۴	سازمان عمرانی مناطق (شرکت پارس مهان سیوان)
۵۲,۴۰۰,۹۲۵,۰۴۵	۲۳,۸۶۶,۶۰۰,۳۰۲	سایر
۲۰۵,۵۹۵,۵۵۴,۱۴۷	۳۸۲,۶۸۵,۸۳۲,۴۷۱	



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۴-۱- بابت واگذاری بلوک ۱۲ اراض سلیمانیه و آگذاری به به پلاک ثبتی ۴۴۷۶ توسط سازمان املاک به سازمان مسکن و شهر سازی می باشد که در سال مالی بعد در حساب فی مابین با سازمان املاک و مستغلات کارسازی شد.

۲-۴-۱- بدهی مذکور عمدتاً مربوط به قرارداد های ۴۰۰۱۳۹ و ۵۰۰۳۲۱ و ۴۰۰۱۳۹ بابت خرید آسفالت می باشد. که در تاریخ این گزارش به صورت کامل تسویه گردیده است

۵-۱۴- بدهی به شرکتهای وابسته به شهرداری تهران

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۵۲,۸۹۳,۰۹۴,۷۰۰	۵۳,۲۹۳,۰۹۴,۷۰۰	۱-۵-۱۴ کنترل ترافیک
۵,۲۹۱,۳۱۱,۹۴۱	۱۲,۹۵۱,۴۲۷,۹۸۷	۲-۵-۱۴ شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان (مهان رایان میهن)
۵,۲۹۳,۳۸۴,۸۸۷	۱۰,۰۹۲,۶۲۸,۰۸۷	۳-۵-۱۴ شرکت توسعه فضاهای فرهنگی
۳,۳۷۲,۴۹۷,۰۵۱	۹,۸۷۷,۰۱۸,۰۲۰	۴-۵-۱۴ خودرو سرویس شهر
-	۷,۰۷۴,۹۶۷,۸۴۹	۵-۵-۱۴ توسعه نگاران زمین پارس
۳,۶۲۰,۰۵۱,۳۳۲	۵,۳۰۴,۱۰۱,۳۳۲	شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان- عمران راه کار
۲,۵۶۷,۸۸۱,۳۲۱	۲,۵۶۷,۸۸۱,۳۲۱	شرکت عمرانی کارکنان شهرداری تهران (شاهین راه هستی)
-	۲,۰۲۱,۹۱۶,۶۰۰	شرکت شمس آلتین گستر آذر
۱,۸۴۰,۷۴۹,۴۲۹	۱,۹۰۶,۹۰۸,۵۸۷	شرکت عمرانی کارکنان شهرداری تهران (مسیر سازه آفتاب)
۱,۸۷۶,۴۹۹,۰۶۳	۱,۸۷۶,۴۹۹,۰۶۳	شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان (ره یاران آومین)
۱۶۴,۶۵۰,۴۵۵	۱,۷۴۰,۰۴۷,۱۴۰	شرکت عمرانی کارکنان شهرداری تهران (عمران راه کار)
۱,۵۵۷,۲۴۴,۵۳۱	۱,۵۵۷,۲۴۴,۵۳۱	شرکت عمرانی کارکنان شهرداری تهران (مهیمین پوش سحر)
۱,۵۸۵,۹۹۸,۹۰۰	۱,۵۵۰,۵۸۵,۴۰۰	هاتف شهر
۴,۱۲۶,۲۰۱,۶۲۱	۱,۴۴۷,۷۳۰,۹۲۰	خودرو سرویس شهر (رخ سازان شهر)
-	۱,۴۴۷,۷۱۵,۰۰۰	شرکت راه آهن شهری تهران و حومه (مترو)
-	۱,۳۱۰,۵۶۰,۲۵۱	شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان
-	۱,۲۶۳,۷۴۰,۵۱۸	شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان (آریانا آسفالت متین)
-	۱,۰۰۶,۲۵۶,۳۲۱	موسسه هادیان شهر
۱۵,۳۴۶,۶۸۳,۳۳۲	۶,۸۹۹,۷۶۴,۰۳۵	
۹۹,۵۳۶,۲۴۸,۵۶۳	۱۲۵,۱۹۰,۰۶۷,۶۶۲	

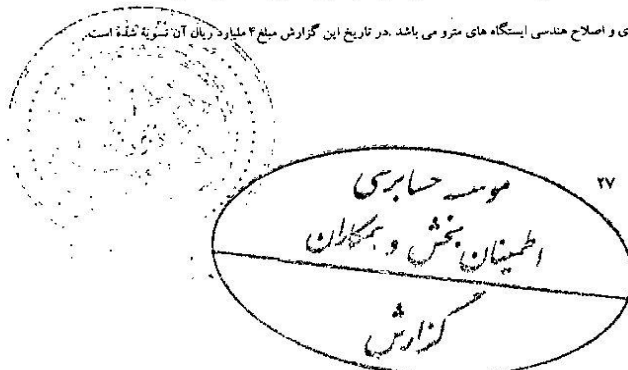
۱-۵-۱۴- بدهی به شرکت کنترل ترافیک بابت قراردادهای شماره ۴۰۰۴۴ و ۱۹۸۳۲ بابت عملیات تعمیر و نگهداری تجهیزات الکترونیک تونل امیرکبیر می باشد. که در تاریخ این گزارش ۱ میلیارد ریال آن تسویه شده است.

۲-۵-۱۴- بدهی به شرکت جهان اقتصاد و سرمایه آتیه ایرانیان (مهان رایان میهن) بابت قرارداد های ۶۹۲۱ بابت احداث پمپ بنزین اصفهانک می باشد. که در تاریخ این گزارش ۱/۱ میلیارد ریال آن تسویه شده است.

۳-۵-۱۴- بدهی به شرکت توسعه فضاهای فرهنگی قرارداد های ۴۰۰۴۴ و ۱۸۹۲ و ۲۷۹۶۱ بابت تجهیز فضاهای و چمن مصنوعی سطح منطقه می باشد. از طریق اداره کل امور مالی در جریان صدور برات کارت می باشد.

۴-۵-۱۴- بدهی به شرکت خودرو سرویس شهر بابت تامین ماشین آلات سنگین منطقه می باشد. که در تاریخ این گزارش به صورت کامل تسویه شده است.

۵-۵-۱۴- بدهی به شرکت توسعه نگاران زمین پارس قرارداد ۳۵۲۸۵۷ بابت عملیات محوطه سازی و اصلاح هندسی ایستگاه های مترو می باشد. در تاریخ این گزارش مبلغ ۴ میلیارد ریال آن تسویه شده است.

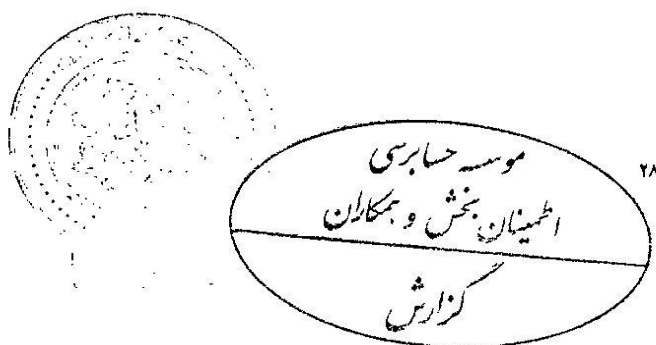


شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۶- ۱۴- بدهی به کارکنان

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۵,۰۲۳,۵۴۱,۳۰۰	۷,۳۰۵,۸۱۳,۲۰۵	۱۴-۶-۱ اکبر زکی لو
۱,۲۱۷,۹۸۵,۲۹۳	۱,۴۱۰,۶۸۴,۶۱۰	علیرضا حسن پور
۱,۳۲۹,۰۲۹,۱۵۰	۱,۲۹۷,۵۶۱,۵۶۸	سید حمید حسینی
۱,۰۱۵,۱۵۸,۹۷۳	۹۶۳,۵۸۸,۷۷۷	ناحیه ۶
۲,۰۹۴,۸۱۰,۹۳۸	۹۳۱,۰۶۰,۳۷۳	ناحیه ۱
۲,۵۹۵,۶۹۹,۵۷۵	۶۲۵,۲۰۶,۱۷۵	ناحیه ۵
۱,۵۱۴,۳۲۸,۲۴۷	۵۴۵,۲۰۲,۵۶۷	ناحیه ۳
۴۵۲,۹۶۳,۲۹۰	۴۵۲,۹۶۳,۲۹۰	قلیزاده
۱,۳۳۷,۴۴۲,۹۸۵	۲۳۴,۲۹۳,۳۱۳	ناحیه ۲
۱۱۷,۰۱۲,۴۵۹	۲۹۱,۶۱۲,۴۵۹	رحیم شهبازی
۲۵۹,۶۲۲,۶۶۳	۲۵۹,۶۲۲,۶۶۳	فریبا اشتري
۱,۰۸۲,۵۳۹,۸۱۶	۲۴۶,۷۳۴,۰۰۲	ناحیه ۴
.	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	الهام شجاعیان
۱۴۹,۹۵۷,۵۴۶	۱۷۵,۴۵۶,۵۶۵	لیست حقوق
۱۷۲,۶۶۷,۸۰۰	۱۷۲,۶۶۷,۸۰۰	ناحیه ۲- محله ۳ بروجردي
۱۳۰,۲۲۵,۰۰۰	۱۱۸,۴۰۹,۹۲۷	روح الله فلاحي گیلان
۵۹۶,۹۸۶,۹۰۰	۸۲,۰۷۰,۰۰۰	ناحیه ۱- محله ۲ چهارصد دستگاه
۴۰۹,۰۷۹,۸۶۳	۷۶,۹۰۰,۰۰۰	ناحیه ۱- محله ۱۱ جابری
۸,۷۳۲,۶۰۸,۶۲۲	۹۴۰,۱۸۶,۶۶۷	سایر
۲۸,۲۳۱,۶۶۰,۴۲۰	۱۶,۴۲۵,۰۲۳,۹۶۱	

۱- ۶- ۱۴- مانده بدهی به کارکنان، مربوط به خریدهای انجام شده از فروشندگان توسط کارپردازان منطقه می باشد که طبق رویه معمول، بدلیل کثرت فروز جزء و عدم تعریف کد تفصیلی برای هریک از آنان، در حساب بدهی به کارکنان ثبت شده و با ارائه مستندات و شواهد تسویه می گردد.



شهرداری منطقه ۱۴

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

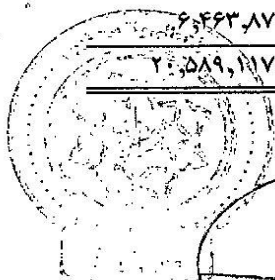
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۷-۱۴ - سپرده حسن انجام کار دریافتی از پیمانکاران

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱,۸۴۸,۹۲۳,۲۶۷	۱,۸۴۸,۹۲۳,۲۶۷	ستاره راه عمران و صنعت
۱,۵۲۳,۰۵۱,۶۰۰	۱,۵۲۳,۰۵۱,۶۰۰	هما آذین پاک
۱,۴۳۱,۷۲۶,۱۹۲	۱,۴۳۱,۷۲۶,۱۹۲	عمران راه کار
۹۸۱,۲۰۵,۱۲۹	۹۸۱,۲۰۵,۱۲۹	سازه گستران بروج
۸۷۸,۲۱۷,۶۸۶	۸۳۶,۸۴۱,۴۶۷	عرف ایران
۷۸۶,۸۶۶,۰۵۳	۷۸۶,۸۶۶,۰۵۳	شرکت راه آراسپهر
۲۱,۶۱۳,۰۲۶,۸۴۴	۲۰,۳۲۱,۲۷۴,۲۲۸	سایر
۲۹,۰۶۳,۰۱۶,۷۷۱	۲۷,۷۲۹,۸۸۷,۹۳۶	

۸-۱۴ - بدهی به اشخاص حقیقی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱,۷۳۷,۰۴۶,۹۹۸	۱,۷۳۷,۰۴۶,۹۹۸	۱-۹-۱۴ اکبر ارشد (وکیل)
۱,۶۰۶,۷۰۵,۲۲۹	۱,۶۰۶,۷۰۵,۲۲۹	۲-۹-۱۴ محسن خانی
۱,۵۳۰,۵۵۴,۷۹۴	۱,۵۳۰,۵۵۴,۷۹۴	۳-۹-۱۴ تقی محسنی فرد
۱,۵۲۳,۲۵۰,۰۰۰	۱,۵۲۳,۲۵۰,۰۰۰	۴-۹-۱۴ سید اصغر صمدی طرقي
۱,۲۸۷,۵۶۴,۰۰۰	۱,۲۸۷,۵۶۴,۰۰۰	محمد رضا ابراهیمی
۹۸۲,۲۹۲,۰۰۰	۹۸۲,۲۹۲,۰۰۰	سیدعلی مهدیان صدر
۸۸۹,۷۴۷,۹۹۸	۸۸۹,۷۴۷,۹۹۸	بیژن غریب زاده
۸۱۴,۳۵۲,۰۰۰	۸۱۴,۳۵۲,۰۰۰	محسن هدایتی و شریک
۷۷۱,۷۶۹,۰۰۰	۷۷۱,۷۶۹,۰۰۰	محمدعلی نظیفی
.	۶۸۳,۳۲۰,۰۰۰	حسین زینل سیاوشانی و شرکاء
۶۸۱,۲۸۷,۵۳۰	۶۸۱,۲۸۷,۵۳۰	علیرضا سلیمی
۶۷۲,۱۳۲,۹۹۸	۶۷۲,۱۳۲,۹۹۸	محمد رضا حیدری
۵۷۷,۰۶۹,۰۰۰	۵۷۷,۰۶۹,۰۰۰	مهدی خاکساری
۵۴۰,۹۱۶,۰۰۰	۵۴۰,۹۱۶,۰۰۰	محمد عباسپور
۵۱۰,۵۵۲,۰۰۰	۵۱۰,۵۵۲,۰۰۰	نایب جمشیدی
۶,۴۶۳,۸۷۷,۵۹۸	۶,۴۶۸,۱۲۵,۲۲۵	سایر
۲۰,۵۸۹,۱۱۷,۱۴۵	۲۱,۲۷۶,۶۸۴,۷۷۲	



موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بمکاران
کنز ازش

شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

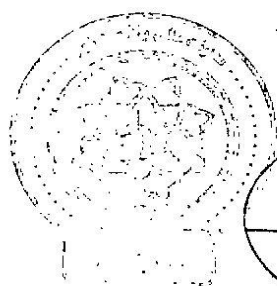
۹-۱۴- سپرده حسن اجرای تعهدات (مکسوره از صورت وضعیت)

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲,۰۸۲,۰۸۲,۱۰۳	۱,۲۱۸,۰۸۲,۱۰۳	۱۴-۱۰-۱ عرف ایران
۱,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۱۰-۲ عمران راه کار
۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پیمان راه ساز
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان عمران مناطق - صبح روشن
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه عمران پرتو پاسارگاد
۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	سازمان عمران مناطق - آویزه سبز ایران
۴۳۰,۷۷۶,۷۴۵	۴۳۰,۷۷۶,۷۴۵	سازمان عمران مناطق - شرکت رایاصنعت آروین
۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بابک ناگو مطلق
۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی سینا سانشن
۳۹۱,۲۵۰,۰۰۰	۳۹۱,۲۵۰,۰۰۰	شرکت توسعه فضاهای فرهنگی
۳۹۰,۶۰۶,۳۶۸	۳۹۰,۶۰۶,۳۶۸	سازمان عمران مناطق - شرکت تعاونی ۴۲۸
۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت متین راهسازان میهن
۳۳۸,۴۵۰,۰۰۰	۳۰۳,۹۵۰,۰۰۰	آتیه فرزانه کسری
۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان عمرانی مناطق/سورن گسترکسری
۲۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۵۰۰,۰۰۰	سازمان عمران مناطق - انبوه سازان کومش
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صفا راه شهر
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ساتراپ پی مینا
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه هادیان شهر/توسعه فضاهای شهری شهر آذین
۱۷۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۱۰۰,۰۰۰	شرکت آرش راه سازان ستاره
۱۷۶,۷۷۶,۳۷۵	۱۷۶,۷۷۶,۳۷۵	سازمان عمران مناطق - توانکاران صنعت پیشرو
۱۰,۱۳۸,۴۹۲,۶۶۸	۷,۹۹۶,۷۹۶,۷۹۳	سایر
۱۹,۳۷۳,۰۳۴,۲۵۹	۱۶,۳۳۲,۸۳۸,۳۸۴	

۹-۱۴-۱- بدهی مذکور به شرکت عرف ایران عمدتاً مربوط به قرارداد های شماره ۸۹۴۷ و ۶۳۹۹۶۶ می باشد.
۹-۱۴-۲- بدهی مذکور به شرکت عمران راه کار عمدتاً مربوط به قراردادهای شماره ۴۸۵۵۶ و ۳۱۱۳۸ می باشد.

۱۰-۱۴- پرداختی های در جریان نهاتر اشخاص حقوقی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت دیدار ایرانیان
۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بمکاران
گزارش

شهرداری منطقه ۱۴

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

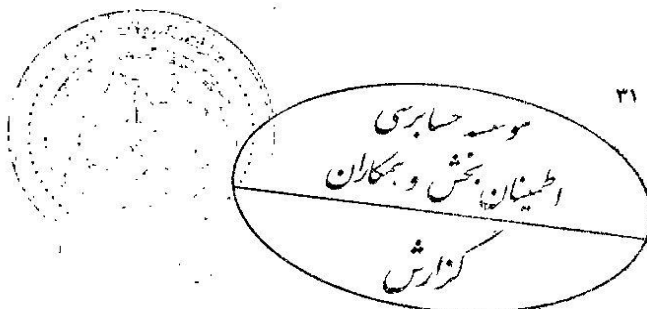
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۵- حسابها و اسناد پرداختی غیر عملیاتی

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱ سایر حسابهای پرداختی	۲۱۶,۷۲۲,۴۵۱,۰۰۰	۱۴۳,۵۳۹,۹۳۰,۰۹۴
۱۵-۲ سپرده و ودایع پرداختی	۱۲۸,۳۰۵,۸۳۸,۹۱۶	۱۴۰,۲۴۴,۸۳۰,۹۲۳
	۳۴۵,۰۲۸,۲۸۹,۹۱۶	۲۸۳,۷۸۴,۷۶۱,۰۱۷

۱۵-۱- سایر حسابهای پرداختی

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱-۱ بدهی به شرکتهای وابسته به شهرداری تهران	۳۸,۹۲۲,۷۱۵,۰۴۷	۳۵,۹۴۸,۰۶۳,۳۳۷
۱۵-۱-۲ بدهی به نهادهای عمومی	۴۹,۰۴۹,۳۷۰,۱۵۳	۱۳,۳۵۳,۶۷۳,۳۶۳
۱۵-۱-۳ بدهی به سایر اشخاص حقوقی	۵۴,۷۵۳,۶۱۸,۵۶۴	۳۱,۵۹۰,۴۶۸,۶۳۴
۱۵-۱-۴ بدهی به سازمانهای دولتی	۴,۶۵۸,۰۷۴,۳۶۳	۴,۴۵۳,۸۳۸,۶۵۲
۱۵-۱-۵ ارزش افزوده غیر قطعی	۳۳,۱۷۷,۸۲۶,۳۹۶	۲۲,۸۰۴,۳۷۹,۸۳۷
۱۵-۱-۶ بدهی به سازمانهای وابسته به شهرداری تهران	۹,۶۹۶,۶۵۶,۸۸۴	۹,۶۷۴,۱۵۶,۸۸۴
۱۵-۱-۷ عوارض بر قراردادهای (نیم درصد سهم شهرداری)	۷,۲۳۷,۲۹۷,۹۵۱	۷,۶۲۵,۶۱۰,۸۹۵
۱۵-۱-۸ سازمان امور مالیاتی- مالیات تکلیفی	۶,۷۵۳,۶۱۰,۷۳۴	۶,۱۴۷,۹۲۷,۷۶۲
حق عضویت وام مسکن	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۵-۱-۹ بدهی به اشخاص حقیقی	۴,۱۶۲,۹۹۰,۹۵۶	۶,۸۳۹,۳۸۹,۷۰۸
واریزهای نامشخص	۲,۷۱۳,۱۹۵,۶۷۵	۱,۶۹۸,۶۳۴,۷۶۲
۱۵-۱-۱۰ عوارض بهداشت کار	۴۶۶,۹۰۸,۰۱۹	۳,۱۲۴,۹۳۴,۶۳۸
۱۵-۱-۱۱ بدهی به ادارات کل و واحدهای ستادی	۱۲۷,۴۱۳,۰۱۱	۲۶۵,۳۱۳,۰۱۱
بیمه تمام خطر	-	۱۰,۷۶۵,۳۶۴
سایر کسورات پیمانکاران	۲,۷۴۴,۷۶۰	۲,۷۴۴,۷۶۰
سایر کسورات کارکنان	۲۸,۴۸۷	۲۸,۴۸۷
	۲۱۶,۷۲۲,۴۵۱,۰۰۰	۱۴۳,۵۳۹,۹۳۰,۰۹۴



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱-۱-۱۵ - بدهی به شرکتهای وابسته به شهرداری تهران

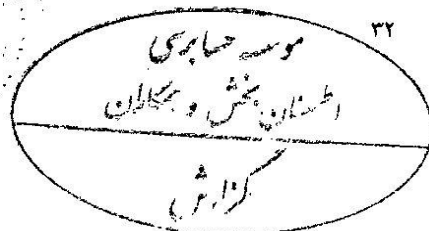
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲۴,۵۷۹,۹۷۸,۱۵۱	۲۷,۲۳۶,۲۵۱,۷۳۹	۱۵-۱-۱-۱ شرکت خدماتی کالای شهروند
۹,۴۴۲,۵۰۶,۹۹۵	۹,۰۱۴,۶۵۳,۱۱۷	۱۵-۱-۱-۲ شرکت سرویس بیمه شهر
۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت راه آهن شهری تهران و حومه (مترو)
۱۵۷,۰۶۶,۶۶۷	۷۸۳,۲۹۸,۶۶۷	روزنامه همشهری
۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه فضاهای فرهنگی
۳۴۳,۴۹۸,۰۵۰	۳۴۳,۴۹۸,۰۵۰	شرکت پیام رسا
۱۶۰,۲۰۵,۰۰۰	۱۶۰,۲۰۵,۰۰۰	شرکت ورزشی شهر
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه نگاران زمین پارس
۱۳,۸۰۸,۴۷۴	۳۳,۸۰۸,۴۷۴	سایر
<u>۳۵,۹۴۸,۰۶۳,۳۳۷</u>	<u>۳۸,۹۲۲,۷۱۵,۰۴۷</u>	

۱۵-۱-۱-۱ مبلغ بدهی به شرکت شهروند عمدتا مربوط به خرید های اعتباری از شرکت مذکور می باشد.

۱۵-۱-۱-۲ مبلغ بدهی به شرکت سرویس بیمه شهر عمدتا مربوط به بیمه نامه داراییها و همچنین خودرو های منطقه می باشد.

۱-۱-۱۵ - بدهی به نهادهای عمومی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
.	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فدراسیون ورزشهای جانبازان و معلولین جمهوری اسلامی ایران
۸,۶۳۸,۱۳۵,۵۹۶	۹,۱۱۳,۹۶۶,۳۸۳	بانک ملی شعبه حسابهای دولتی (جرائم)
.	۵,۳۵۳,۸۶۶,۰۰۳	بانک شهر شعبه سپهبد قرنی کد ۲۰۱
.	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مسجد موسی بن جعفر (ع)
.	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مسجد سیدالشهدا
.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مسجد صاحب الزمان عج
.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدرسه علمیه حضرت فاطمه (س)
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مسجد ولیعصر (عج)
.	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مسجد بقیه الله
.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مسجد صاحب الامر (عج)
.	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مسجد حضرت علی (ع)
.	۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	دبستان امام موسی کاظم (ع)
.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدرسه علمیه نبی اکرم (ص)
.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مسجد امام جعفر صادق (ع)
.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حوزه علمیه باقرالعلوم محلاتی
.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مسجد سادات
.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مسجد ازباب
۴,۷۱۵,۵۳۷,۷۶۷	۱۶,۵۱۵,۵۳۷,۷۶۷	سایر
<u>۱۳,۳۵۳,۶۷۲,۳۶۳</u>	<u>۴۹,۰۴۹,۳۷۰,۱۵۳</u>	



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۱-۱۵- بدهی به سایر اشخاص حقوقی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱-۳-۱ شرکت زیما رخشنده پارسه
.	۳,۴۱۶,۲۵۰,۰۰۰	شرکت رویش کار پاسارگاد
.	۲,۸۰۴,۵۰۰,۰۰۰	نویدسازه پایتخت
.	۲,۱۹۷,۹۸۵,۰۰۰	ماشین سازی حجاز
۶۰۲,۹۱۰,۰۰۰	۲,۱۳۰,۲۲۵,۶۰۰	آبراهان ایتوک
.	۲,۰۲۸,۱۵۲,۱۰۰	آنیس عمران پیشرو
.	۱,۹۳۷,۸۱۸,۱۳۳	شرکت رهاورد سازه آپادانا
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	زرین زیتون
.	۱,۸۰۰,۶۵۰,۰۰۰	تولیدات گیاهی مرتضی شیر
۱,۵۱۷,۵۵۴,۲۰۰	۱,۴۸۳,۶۲۰,۰۰۰	شرکت خدماتی بازرگانی جهان خلیج ایمن
۲۶,۶۶۶,۶۶۷	۱,۳۶۵,۹۳۱,۶۶۷	طبیعت نمای آدوینس
۴۴۹,۶۲۹,۱۰۲	۱,۳۰۹,۴۵۴,۵۰۰	خشت سازان پارینا
.	۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پرتو نیرو پرشین
.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	رهاب برج عمران
.	۷۷۵,۵۳۵,۰۰۰	شرکت فخر کرد سنه
۷۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۲۷,۵۰۰,۰۰۰	گروه هنری رنگارنگ
۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پایدار هنر صحنه
۶۹۹,۸۲۹,۰۶۶	۶۹۹,۸۲۹,۰۶۶	شرکت آب حیات کالای غرب
.	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت رایا فاتح والا (ثبت ۳۸۶۷۶۹)
۲۷,۰۶۷,۳۷۹,۵۹۹	۲۲,۷۳۸,۱۶۷,۴۹۸	سایر
۳۱,۵۹۰,۴۶۸,۶۳۴	۵۴,۷۵۳,۶۱۸,۵۶۴	

۱۵-۱-۳-۱ بدهی به شرکت مذکور عمدتاً بابت خرید نرده فلزی جهت آبنماهای سطح منطقه می باشد.

۴-۱-۱۵- بدهی به سازمانهای دولتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲,۲۵۳,۱۸۰,۰۰۰	۲,۳۱۱,۹۸۶,۷۰۱	اداره پست
۱,۹۹۱,۰۷۷,۹۶۷	۱,۹۹۱,۰۷۷,۹۶۷	شرکت گاز
۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	اداره دادگستری
۲۳,۵۶۰,۶۸۵	۸۶,۵۰۷,۶۹۵	سودناشی ازسپرده پشتیبان
۲۰۰۰۰	۸۲,۵۰۲,۰۰۰	خسارت دریافتی از بیمه
۴,۴۵۳,۸۳۸,۶۵۲	۴,۶۵۸,۰۷۴,۳۶۳	

۵-۱-۱۵- ارزش افزوده غیر قطعی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲۲,۸۰۴,۳۷۹,۸۳۷	۲۲,۸۰۴,۳۷۹,۸۳۷	اداره کل امور مالیاتی شمال تهران
.	۱۰,۳۷۳,۴۴۶,۵۵۹	مالیات برارزش افزوده
۲۲,۸۰۴,۳۷۹,۸۳۷	۳۳,۱۷۷,۸۲۶,۳۹۶	

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بیکارکن
گزارش

شهرداری منطقه ۱۴

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

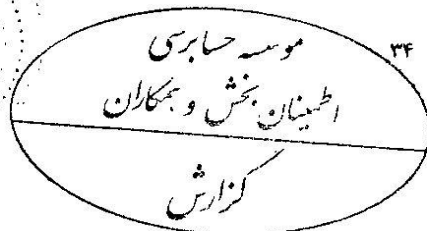
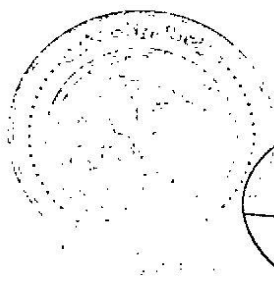
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶ اسفند ماه ۱۳۹۶

۶- ۱- ۱۵- بدهی به سازمانهای وابسته به شهرداری تهران

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان املاک و مستغلات
۴,۰۸۹,۶۸۰,۱۹۷	۴,۱۱۲,۱۸۰,۱۹۷	سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات
۳۵۲,۲۱۲,۰۰۰	۳۵۲,۲۱۲,۰۰۰	سازمان سرمایه گذاری و مشارکتهای مردمی
۱۷۶,۸۱۹,۴۷۰	۱۷۶,۸۱۹,۴۷۰	سازمان حمل و نقل و ترافیک
۸۲,۰۹۸,۰۵۹	۸۲,۰۹۸,۰۵۹	سازمان عمران مناطق - شرکت رایاصنعت آروین
۲۳,۳۴۷,۱۵۸	۲۳,۳۴۷,۱۵۸	سایر
۹,۶۷۴,۱۵۶,۸۸۴	۹,۶۹۶,۶۵۶,۸۸۴	

۷- ۱- ۱۵- عوارض بر قراردادهای (نیم درصد سهم شهرداری)

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۷۶۱,۱۷۵,۲۴۴	۷۷۶,۴۶۹,۸۴۷	سازه گستران بروج
۴۳۶,۱۴۴,۳۴۸	۴۵۴,۲۵۰,۳۲۰	عمران راه کار
۲۸۱,۹۰۰,۱۰۰	۲۹۷,۹۰۰,۱۰۰	آتیه فرزانه کسری
۲۵۱,۵۶۹,۲۱۸	۲۵۳,۳۶۷,۶۱۸	شرکت متین راهسازان میهن
۲۴۰,۳۳۱,۷۲۹	۲۴۰,۳۳۱,۷۲۹	عمران ابنیه آیدر
۲۰۱,۶۲۰,۴۶۳	۲۰۱,۶۲۰,۴۶۳	شرکت مهندسی سازه گسترعروج
۱۷۹,۵۲۵,۳۹۶	۱۷۹,۵۶۲,۱۸۲	پرمون آتین
۱۷۷,۷۹۱,۱۵۹	۱۷۸,۰۹۱,۱۵۹	شرکت صفا راه شهر
۱۴۶,۴۲۴,۰۸۱	۱۴۸,۶۹۹,۴۴۴	زیماورسازه
۱۳۵,۳۱۹,۷۵۰	۱۳۵,۳۱۹,۷۵۰	خط چین سازه
۱۲۴,۹۴۱,۵۴۰	۱۳۴,۳۹۴,۵۸۹	شرکت آبادراه سازان امید
۱۲۴,۹۹۲,۷۴۲	۱۲۴,۹۹۲,۷۴۲	شرکت پیمان راه ساز
۱۱۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۲۳,۷۳۲,۱۲۰	امیر سازه پایدار
۹۴,۰۶۳,۵۹۸	۱۲۰,۹۴۳,۵۹۸	شرکت رنگین طبیعت طبرستان (شماره ثبت ۴۲۵۸۴۳)
۱۰۰,۰۱۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۱۵,۰۰۰	شرکت شاهین راه زاگرس (شماره ثبت ۴۲۳۵۸۴)
۴,۲۵۸,۴۴۶,۵۲۷	۳,۷۶۷,۶۰۷,۲۹۰	سایر
۷,۶۲۵,۶۱۰,۸۹۵	۷,۲۳۷,۲۹۷,۹۵۱	



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۸- ۱- ۱۵- سازمان امور مالیاتی- مالیات تکلیفی

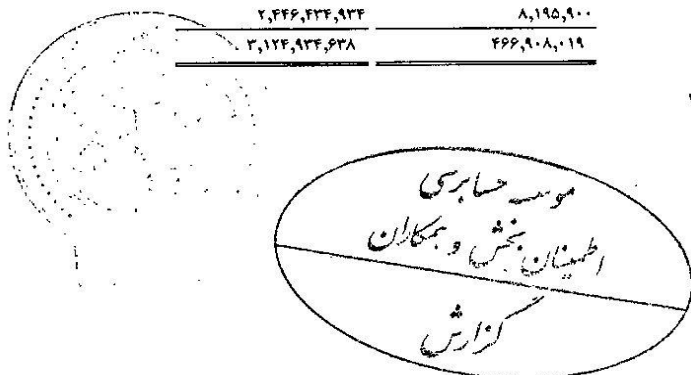
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱,۵۹۹,۶۷۲,۰۱۴	۲,۱۵۶,۰۲۶,۵۱۴	وزارت دارائی
۲۷۰,۵۷۶,۷۰۳	۲۷۰,۵۷۶,۷۰۳	زیرین زمینون
۲۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۸۰۰,۰۰۰	سازه گستران بروج
۲۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۴۰۰,۰۰۰	امیر سازه پایدار
۱۷۹,۲۴۸,۳۵۳	۱۷۹,۲۴۸,۳۵۳	شرکت خدمات عالی روب شهر (شماره ثبت ۱۷۲۵۵۸)
۱۷۱,۷۷۰,۳۷۴	۱۷۱,۷۷۰,۳۷۴	شرکت خدماتی و فضای سبز سیمین دشت شقایق
۱۶۱,۹۳۰,۵۰۲	۱۶۱,۹۳۰,۵۰۲	شرکت سبزپویندهار
۱۵۰,۰۷۸,۸۹۸	۱۵۰,۰۷۸,۸۹۸	شرکت افق سبزاشار
۱۴۷,۳۷۴,۵۲۷	۱۴۷,۳۷۴,۵۲۷	شرکت یاران جنوب کوشک
۱۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۲۰۰,۰۰۰	شرکت باژو اقتدار
۱۲۵,۲۱۱,۳۸۳	۱۲۵,۲۱۱,۳۸۳	شرکت سازه رهاورد دنا (شماره ثبت ۳۷۲۵۵۵)
۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰	سبهرراه چگین سبلان
۹۷,۴۴۲,۵۰۵	۹۷,۴۴۲,۵۰۵	سبز آذین بوستان
۲,۵۵۳,۴۲۲,۵۰۳	۲,۶۰۲,۷۵۰,۹۷۵	
۶,۱۴۷,۹۲۷,۷۶۲	۶,۷۵۳,۶۱۰,۷۳۴	

۹- ۱- ۱۵- بدهی به اشخاص حقیقی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	محسن مفتاحی
۶۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۸۶,۴۰۰,۰۰۰	احسان دارابی
۱۴۴,۹۸۴,۷۸۸	۱۵۰,۳۸۴,۷۸۸	هزینه کارشناسی
.	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	محسن اصلی یلقانی
.	۷۸,۴۲۰,۰۰۰	حسین صمدی
.	۷۵,۶۰۰,۰۰۰	آلهم سادات حسینی حبیب آبادی
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	زهیر سازگار
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	امیر صادقی جو
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مرضیه کمالی شورغین
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جواد قلی زاده
۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۰	اکرم تسلیمی
.	۴۵,۸۹۴,۵۲۸	سلطان آقا خان محمدی
۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	البناء فرهادی
۳,۵۰۸,۰۰۴,۹۲۰	۲۸۶,۲۹۱,۶۴۰	سایر
۶,۸۳۹,۳۸۹,۷۰۸	۴,۱۶۲,۹۹۰,۹۵۶	

۱۰- ۱- ۱۵- عوارض بهداشت کار

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲۴۶,۰۴۴,۲۶۱	۲۷۴,۵۱۲,۸۳۷	شهر گستران پیرانسته
۱۰۷,۸۰۳,۰۵۲	۱۰۷,۸۰۳,۰۵۲	شرکت خانه ناجی سبز
.	۳۰,۲۶۶,۳۵۴	طلیعه سبز پلدا
.	۲۳,۷۵۹,۹۵۱	شرکت مخمل سبز چمن زار
۲۲۴,۶۵۲,۳۹۱	۲۲,۴۶۹,۹۲۵	پرتو افشان سپهر
۲,۴۴۶,۴۲۴,۹۳۴	۸,۱۹۵,۹۰۰	سایر
۳,۱۲۴,۹۲۴,۶۳۸	۴۶۶,۹۰۸,۰۱۹	



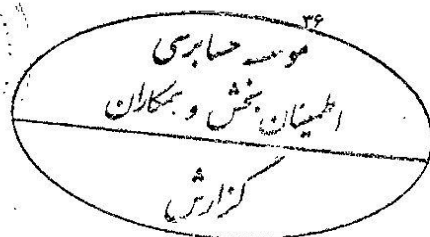
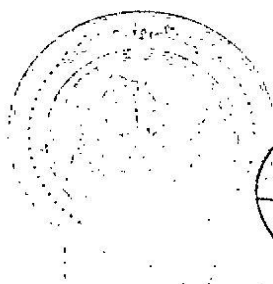
شهرداری منطقه ۱۴
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۱- ۱- ۱۵- بدهی به ادارات کل و واحدهای ستادی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱۰۱,۹۴۹,۳۱۹	۱۰۱,۹۴۹,۳۱۹	معاونت امور اجتماعی
۲۴,۷۶۹,۸۳۰	۲۴,۷۶۹,۸۳۰	امور مالی (سایر)
۶۹۳,۸۶۲	۶۹۳,۸۶۲	شرکت ساماندهی صنایع و مشاغل شهر
۱۳۷,۹۰۰,۰۰۰	.	حوزه معاونت توسعه منابع انسانی
۲۶۵,۳۱۳,۰۱۱	۱۲۷,۴۱۳,۰۱۱	

۲- ۱۵- سپرده و ودایع پرداختنی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۲,۰۶۵,۷۹۵,۹۰۱	۷۴,۴۳۶,۳۳۳,۵۵۷	۱۵-۲-۱	سپرده بیمه تامین اجتماعی (مکسوره از صورت وضعیت)
۲۷,۹۷۱,۸۵۸,۱۷۰	۲۴,۲۵۴,۴۶۵,۰۲۷	۱۵-۲-۲	سپرده موقت
۱۴,۸۳۹,۵۳۵,۰۵۲	۱۲,۷۲۴,۳۳۸,۵۰۹	۱۵-۲-۳	سپرده بیمه تامین اجتماعی
۱۲,۳۲۲,۳۲۱,۷۸۴	۱۱,۹۹۲,۶۷۳,۸۰۷	۱۵-۲-۴	سایر سپرده ها
۴۴۳,۵۱۰,۰۰۰	۴۴۳,۵۱۰,۰۰۰	۱۵-۲-۵	سپرده شرکت در مزایده
۱,۷۳۵,۵۲۷,۴۲۴	۳,۴۵۳,۵۷۷,۴۲۴	۱۵-۲-۶	سپرده شرکت در مناقصه
۸۲۹,۰۳۲,۷۹۲	۸۲۹,۰۳۲,۷۹۲		سپرده عوارض معادن
-	۱۶۱,۹۰۸,۰۰۰		سپرده های مسدودی
۹,۹۹۹,۸۰۰	۹,۹۹۹,۸۰۰		سپرده صندوق کارآموزی
۲۷,۲۵۰,۰۰۰	-		سپرده عوارض شن و ماسه (مکسوره از صورت وضعیت)
۱۴۰,۲۴۴,۸۳۰,۹۲۳	۱۲۸,۳۰۵,۸۳۸,۹۱۶		



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱- ۲- ۱۵- سبرده بیمه تامین اجتماعی (مکسوره از صورت وضعیت)

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۶,۳۰۶,۶۳۸,۹۵۹	۶,۰۰۷,۱۷۸,۹۵۹	کنترل ترافیک
۴,۹۲۷,۸۷۴,۳۷۶	۵,۰۱۱,۳۴۹,۷۲۱	سازه گستران بروج
.	۱,۳۶۸,۸۸۱,۳۸۴	طلیحه سبز بلدا
۲,۰۲۴,۲۹۶,۵۹۶	۱,۳۳۸,۴۷۱,۸۱۸	شرکت تعاونی معدنی اینارگران کوثر
۱,۷۸۰,۲۵۳,۹۶۲	۱,۳۰۸,۴۹۷,۲۳۲	پرمون آتین
۹۵۲,۹۷۲,۵۴۷	۱,۲۶۰,۹۶۰,۸۲۹	آتیه فرزانه کسری
۱,۱۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۷,۳۲۱,۱۹۸	امیر سازه پایدار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۳,۴۷۰,۷۹۲	سپهر راه چگین سبلان
۱,۰۰۰,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۹۶۴,۰۰۲	شرکت شاهین راه زاگرس (شماره ثبت ۴۲۳۵۸۴)
۹۷۳,۴۳۵,۹۴۱	۹۷۳,۴۳۵,۹۴۱	حامیان تدبیر و توسعه
۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۲,۹۰۴,۷۶۲	شرکت راه و ساختمان طوفان راه آرمین
۱,۰۹۳,۲۵۳,۱۳۵	۹۴۵,۱۴۱,۷۹۳	شهر گستران پیراسته
۵۹۸,۳۵۹,۳۵۳	۹۲۹,۸۰۹,۱۴۹	مهندسین مشاور پژوهش عمران راهوار
۱,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۳,۰۴۴,۵۸۰	شرکت آرش راه سازان ستاره
۶۷۵,۲۶۷,۰۹۹	۸۹۱,۹۵۶,۸۳۱	شرکت رخ سازان شهر
.	۸۷۶,۸۷۵,۹۱۰	طبیعت نمای آدونیس
۹۴۰,۶۳۵,۹۸۱	۸۷۴,۵۹۰,۹۸۱	شرکت رنگین طبیعت طبرستان (شماره ثبت ۴۲۵۸۴۲)
۷۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۳۸,۸۸۹,۱۴۳	شرکت هموار راه پارس (شماره ثبت ۲۲۸۱۴۹)
۶۹۴,۷۱۲,۷۲۵	۸۳۳,۴۴۷,۶۶۳	شرکت سازه رهاورد دنا (شماره ثبت ۳۷۲۵۵۵)
۶۲۱,۱۳۸,۸۹۲	۸۱۲,۰۳۲,۹۹۴	شرکت گلگشت بهاران
۱,۰۵۴,۳۱۵,۶۰۷	۸۱۱,۵۰۷,۶۳۶	زیماور سازه
۷۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۹۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت دمور سازه (شماره ثبت ۳۹۲۵۹۷)
۹۰۹,۷۵۰,۰۰۰	۷۸۷,۶۴۱,۶۵۱	نیکان راه البرز
۵۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۸۳,۵۰۰,۰۰۰	شرکت ساختمانی بنا و تمدن پارت (ثبت ۴۳۷۰۵۷)
۱,۷۰۰,۶۲۷,۵۹۷	۷۳۷,۵۸۶,۸۰۴	ژرین زیتون
۴۹,۷۹۰,۱۱۳,۱۳۱	۴۱,۰۹۹,۰۷۱,۷۸۴	سایر
۸۲,۰۶۵,۷۹۵,۹۰۱	۷۴,۴۳۶,۳۳۳,۵۵۷	

۲- ۲- ۱۵- سبرده موقت

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	رحمت اله ملک محمدی
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سکینه تقی زاده سرهنگ آبادی و ورثه ولی اله رضائی امیر آبادی
۲,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	مرحوم هاجردولابی
۱,۱۵۰,۲۱۴,۱۸۳	۱,۱۵۰,۲۱۴,۱۸۳	سازمان عمران مناطق/خط چین سازه
۱,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	محمدعلی وفاطمه سراج باوکالت مصطفی سوداگری (مدارس شهیدقاصدی و قیاض بخش)
۳۳۵,۳۹۰,۹۰۱	۹۹۲,۱۰۳,۲۴۵	فیشهای مجهول الهویه
۶۷۳,۸۱۹,۷۲۱	۶۷۳,۸۱۹,۷۲۱	شرکت فضا سازان فرسام ایرانیان
۵۹۱,۸۲۵,۰۰۰	۵۹۱,۸۲۵,۰۰۰	شرکت متین راه سازان میهن - پیمانکار ناحیه ۶
۴۹۲,۷۲۷,۲۷۲	۴۹۲,۷۲۷,۲۷۲	ورثه مرحوم محمد صدق آمیز حقیقی
۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سازان ساخت و ساز
۴۸۱,۴۲۲,۵۳۹	۴۸۱,۴۲۲,۵۳۹	شرکت راه و دژ آریاز
۴۸۰,۵۷۴,۴۵۹	۴۸۰,۵۷۴,۴۵۹	شرکت خدمات کلبه ساز عرشیا
۴۵۸,۱۷۷,۲۰۴	۴۵۸,۱۷۷,۲۰۴	هما آذین پاک
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حسن خسروی
۲۷۷,۲۹۹,۷۰۰	۲۶۷,۲۹۹,۷۰۰	فیشهای مجهول الهویه
۲۵۵,۶۴۳,۷۶۸	۲۵۵,۶۴۳,۷۶۸	شرکت رخ سازان شهر
۲۳۰,۳۸۱,۲۷۸	۲۴۱,۶۲۷,۷۷۸	شرکت سازه گران خاک
۱۲,۴۱۴,۳۸۲,۱۴۵	۸,۱۳۹,۰۳۰,۱۵۸	سایر
۲۷,۹۷۱,۸۵۸,۱۷۰	۲۴,۲۵۴,۴۶۵,۰۲۷	

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بمکاران
گزارش

شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳- ۲- ۱۵- سپرده بیمه تامین اجتماعی

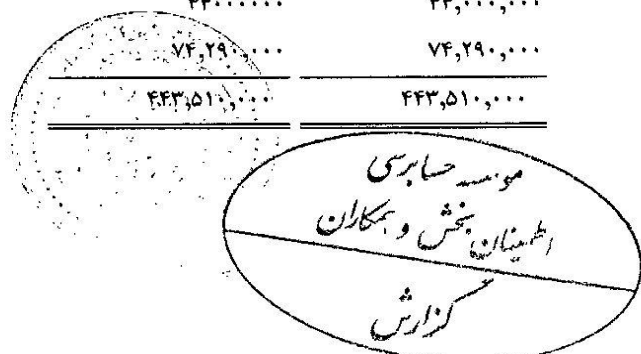
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۸۵۳,۸۵۷,۱۴۳	۸۵۳,۸۵۷,۱۴۳	شرکت مکان شهر
۶۹۸,۶۰۲,۵۶۴	۶۹۸,۶۰۲,۵۶۴	سازه گستران بروج
۴۴۸,۵۱۴,۳۱۱	۵۳۱,۶۷۲,۹۰۳	شرکت افرا گستر گلزار
۳۷۹,۰۸۱,۲۲۲	۳۷۹,۰۸۱,۲۲۲	سبز آذین بوستان
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صدرا راه سیلان
۳۲۱,۴۲۱,۲۴۶	۳۲۱,۴۲۱,۲۴۶	بهرادان صنعت عمران
۱,۲۱۶,۴۹۳,۱۳۱	۳۰۲,۲۵۴,۷۷۲	شرکت خدماتی و فضای سبز سیمین دشت شقایق
۲۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۵۰۰,۰۰۰	ستاره راه عمران و صنعت
۲۹۳,۱۲۵,۰۰۰	۲۹۳,۱۲۵,۰۰۰	شرکت راه آراسپهر
۲۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۵۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی سینا سانشن
۱۲۸,۶۷۳,۱۷۵	۲۷۵,۸۵۳,۹۹۷	زیماورسازه
۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ساران ساخت و ساز
۹,۳۱۸,۷۶۰,۲۶۰	۷,۸۱۷,۴۶۲,۶۶۲	سایر
۱۴,۸۳۹,۵۳۵,۰۵۲	۱۲,۷۲۴,۳۳۸,۵۰۹	

۴- ۲- ۱۵- سایر سپرده ها

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱۰,۵۶۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۵,۵۰۰,۰۰۰	سازمان املاک و مستغلات
۳۵۶,۹۸۳,۸۳۵	۳۵۶,۹۸۳,۸۳۵	سبزینه دشت لاله ها
۱۷۷,۹۳۵,۶۱۱	۱۷۷,۹۳۵,۶۱۱	سازمان عمرانی مناطق شهرداری تهران/توسعه پایدار سحر
۸۶,۵۳۸,۴۶۲	۸۶,۵۳۸,۴۶۲	سازمان عمران مناطق/پوشش مسیر
۵۲,۷۱۰,۵۵۲	۵۲,۷۱۰,۵۵۲	رویش سبز
۵۰,۹۷۰,۸۷۴	۵۰,۹۷۰,۸۷۴	سازمان عمران مناطق/زیماورسازه
۱,۰۳۱,۶۸۲,۴۵۰	۷۰۲,۰۳۴,۴۷۳	سایر
۱۲,۳۲۲,۳۲۱,۷۸۴	۱۱,۹۹۲,۶۷۳,۸۰۷	

۵- ۲- ۱۵- سپرده شرکت در مزایده

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۱۰۰,۰۰۰	مهدی ربانی
۱۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۵۰۰,۰۰۰	پناهی
۱۰۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۶۲۰,۰۰۰	شرکت آرش راه سازان ستاره
۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	مظاهر هاتفی زادکروکندی
۷۴,۲۹۰,۰۰۰	۷۴,۲۹۰,۰۰۰	سایر
۴۴۳,۵۱۰,۰۰۰	۴۴۳,۵۱۰,۰۰۰	



۶-۲-۱۵- سپرده شرکت در مناقصه

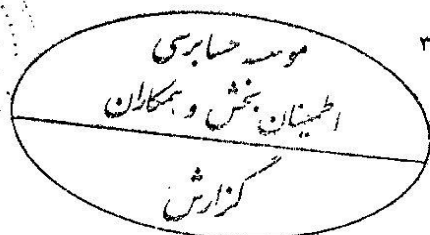
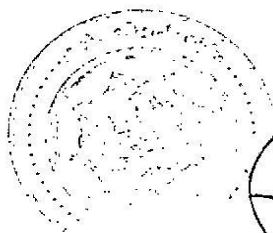
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طراحان پی مارال
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پی بل پالیز
-	۲۵۷,۰۰۰,۰۰۰	ایمن فراز بیناب
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سازه رهاورد دنا (شماره ثبت ۳۷۲۵۵۵)
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صبح روشن
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آذران بنای مرو
-	۱۲۰,۴۰۰,۰۰۰	شرکت شیمی زان
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پیمان راه راستین
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سالم ساز آریا
-	۸۶,۳۰۰,۰۰۰	شرکت آراز راه ارشد (ثبت ۴۵۹۹۵۰)
۱,۴۳۵,۵۲۷,۴۲۴	۹۸۹,۸۷۷,۴۲۴	سایر
۱,۷۳۵,۵۲۷,۴۲۴	۳,۴۵۳,۵۷۷,۴۲۴	

۱-۱۶- حسابهای دائم فی مابین مرکز و مناطق

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۹۳,۴۲۶,۸۷۴,۱۳۲	۱۰۳,۷۲۱,۳۹۴,۱۳۲	۱-۱۶-۱ سایر پرداختنی گروه
۳۹۴,۹۱۸,۰۰۰	۳۹۴,۹۱۸,۰۰۰	ماده ۱۶
.	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	ماده ۱۷
۸۰,۵۸۲,۴۰۸	۲۱۰,۵۸۲,۴۰۸	کسورات حقوق و مزایا
۱۰,۱۹۸,۵۱۹,۹۹۹	.	سایر دریافتنی گروه
۱۰۴,۱۰۰,۸۹۴,۵۳۹	۱۰۴,۵۸۱,۸۹۴,۵۴۰	

۱-۱۶-۱- سایر پرداختنی گروه

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۶۸,۸۹۶,۳۹۴,۱۳۲	۶۸,۸۹۶,۳۹۴,۱۳۲	ادارات کل امور مالی و اموال
۳۴,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	حسابداری املاک
۱۰۳,۷۲۱,۳۹۴,۱۳۲	۱۰۳,۷۲۱,۳۹۴,۱۳۲	



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۷- پیش دریافتها

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۲۹,۷۵۷,۱۴۶,۸۱۱	۲۵,۲۴۶,۷۴۸,۸۰۶	
۲۹,۷۵۷,۱۴۶,۸۱۱	۲۵,۲۴۶,۷۴۸,۸۰۶	

وجوه درآمدی در دست تفکیک

۱۸- درآمد سنوات آتی

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

تفاوت قیمت دفتری و کارشناسی اراضی مشارکتی

۱۹- درآمدهای عملیاتی

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۱,۴۵۵,۷۴۸,۱۶۸,۵۴۹	۱,۲۰۴,۷۳۰,۱۷۰,۰۲۲
۱۹-۲	(۴,۴۶۷,۲۴۸,۵۰۸)	(۱۱,۹۶۱,۹۸۱,۸۰۰)
۱۹-۳	(۱۷۸,۵۱۲,۳۵۶,۰۵۶)	(۱۲۳,۹۳۴,۵۲۰,۶۸۲)
	۱,۲۷۲,۷۴۸,۵۶۳,۹۸۵	۱,۰۶۸,۸۱۳,۶۶۸,۱۶۰

درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی
برگشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی
تخفیف بر درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

۱۹-۱- درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۱۹-۱-۱	۱,۱۶۲,۷۵۶,۳۱۱,۶۷۲	۱,۰۲۹,۲۲۴,۳۲۷,۷۳۲
۱۹-۱-۲	۲۹۲,۹۹۱,۸۵۶,۸۷۷	۱۷۵,۵۰۵,۸۴۲,۲۹۰
	۱,۴۵۵,۷۴۸,۱۶۸,۵۴۹	۱,۲۰۴,۷۳۰,۱۷۰,۰۲۲

درآمدهای عملیاتی غیر مستمر

درآمدهای عملیاتی مستمر

۱۹-۱-۱- درآمدهای عملیاتی غیر مستمر

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
۴۳۳,۵۷۶,۴۹۶,۲۷۹	۴۴۸,۸۷۶,۱۷۱,۴۶۷
۴۱۰,۰۵۲,۷۷۵,۴۹۰	۳۵۳,۹۴۸,۵۲۷,۳۰۸
۱۲۶,۸۱۵,۳۳۵,۸۵۶	۲۲,۷۸۵,۵۹۹,۴۱۰
۹۱,۶۸۴,۲۷۹,۹۱۹	۱۱۹,۶۱۲,۸۵۸,۵۷۵
۴۴,۲۲۶,۵۰۱,۰۳۰	۲۰,۳۲۱,۵۷۶,۰۲۷
۲۶,۰۰۲,۴۹۴,۴۳۵	۲۷,۴۲۹,۲۳۳,۹۳۰
۷,۵۸۵,۰۴۵,۸۴۵	۴,۵۷۵,۲۵۸,۳۹۹
۷,۲۶۳,۶۳۵,۷۲۴	۴,۴۵۳,۲۱۳,۱۳۶
۵,۸۱۸,۹۱۷,۴۱۹	۴,۳۷۰,۰۱۵,۸۲۲
۳,۷۷۵,۲۳۷,۴۳۴	۲,۲۰۳,۹۶۱,۶۳۲
۲,۰۶۵,۷۶۹,۱۰۵	۱,۷۵۷,۱۵۲,۶۸۷
۱,۵۳۱,۳۲۷,۳۲۳	۱,۶۳۶,۳۲۱,۵۵۰
۹۳۶,۵۸۱,۰۰۰	۱۰,۴۸۲,۳۷۶,۸۶۷
۷۴۳,۰۲۵,۰۶۸	۸۲۹,۱۳۰,۲۴۴
۵۰۴,۶۳۱,۶۹۵	۸,۵۰۰,۰۲۷
۸۸,۱۲۱,۲۵۰	.
۴۴,۱۳۶,۸۰۰	۲۹,۵۵۶,۷۱۳
۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰
.	۵,۸۸۷,۲۳۳,۹۲۸
۱,۱۶۲,۷۵۶,۳۱۱,۶۷۲	۱,۰۲۹,۲۲۴,۳۲۷,۷۳۲

عوارض بر مازاد تراکم

درآمد حاصل از تغییر کاربری ها

عوارض سطح شهر

عوارض حذف پارکینگ

عوارض بر پروانه های ساختمانی (پذیره)

عوارض بر پروانه های ساختمانی (زیر بنا)

عوارض بر پروانه های ساختمانی (عوارض ساختمان های طبقه به بالا - آتش نشانی)

قطار شهری - حمل و نقل ریلی

جریمه کمیسیون ماده صد

عوارض بر بالکن و پیش آمدگی

لا یروبی

حق آسفالت و لکه گیری ترمیم حفاری (درآمد حفاری عرضی)

حق آسفالت و لکه گیری ترمیم حفاری (درآمد حفاری طولی)

حق تشرف

تمذید پروانه ساختمانی نیمه کاره

عوارض حفظ و گسترش فضای سبز شهر تهران

عوارض بر تفکیک اراضی و ساختمان

جریمه سد معبر

سایر

۱۹-۱-۲- درآمدهای عملیاتی مستمر

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۱۵۹,۱۸۲,۸۵۵,۲۳۲	۱۰۵,۹۱۵,۵۳۰,۹۵۰	
۷۲,۸۲۴,۳۷۵,۴۵۳	۲۲,۳۷۷,۰۷۷,۶۶۵	
۴۴,۱۹۱,۳۵۹,۴۶۸	۳۷,۹۶۵,۹۷۴,۶۸۹	
۱۴,۹۷۵,۷۱۳,۰۸۰	۸,۲۸۷,۱۹۴,۸۳۱	
۱,۵۳۳,۸۰۶,۲۹۵	۹۰۵,۴۵۰,۵۵۹	
۲۸۳,۷۴۶,۹۶۹	۱۵۴,۶۱۳,۵۹۶	
۲۹۲,۹۹۱,۸۵۶,۸۷۷	۱۷۵,۵۰۵,۸۴۲,۲۹۰	

نوسازی

بهای خدمات (مدیریت پسماند واحدهای تجاری و اداری)

بهای خدمات (مدیریت پسماند واحدهای مسکونی)

عوارض بر پروانه کسب و پیشه و حق صدور پروانه

عوارض پیشه وران موسسات درمانی

عوارض بر اماکن عمومی (هتل، مسافرخانه و غیره)

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بکاران
سکراس

۱-۱-۲- برگشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱۰,۴۴۶,۴۲۱,۸۵۴	۳,۰۳۴,۴۷۱,۴۵۵	عوارض بر مازاد تراکم
۱۵۹,۸۷۷,۵۴۹	۶۳۰,۸۴۷,۳۲۴	عوارض سطح شهر
۲۸,۲۹۰,۸۲۳	۴۴۹,۸۵۱,۰۰۰	درآمد حاصل از تغییر کاربری ها
۳۵۲,۶۰۶,۰۰۰	۱۳۱,۴۰۳,۶۵۰	عوارض حذف پارکینگ
۴۲۰,۰۹۳,۴۳۵	۷۹,۵۶۲,۰۴۶	عوارض بر پروانه های ساختمانی (زیربنا)
۱۷۱,۷۵۹,۲۵۱	۴۳,۷۴۲,۰۵۵	عوارض بر پروانه های ساختمانی (عوارض ساختمان های طبقه به بالا - آتش نشانی)
۲,۳۵۱,۹۵۰	۳۵,۸۴۷,۰۰۰	عوارض بر پروانه های ساختمانی (پذیره)
۱۷۵,۹۵۵,۷۰۲	۳۴,۴۱۴,۷۹۲	قطار شهری - حمل و نقل ریلی
۱۵۰,۶۹۶,۰۱۴	۸,۵۲۴,۵۲۲	عوارض بر بالکن و پیش آمدگی
۵۳,۹۲۸,۶۰۲	۷,۳۰۱,۶۶۴	لایروبی
.	۶,۱۰۵,۰۰۰	حق آسفالت و لکه گیری ترمیم حفاری (درآمد حفاری طولی)
.	۳,۶۴۹,۰۰۰	حق آسفالت و لکه گیری ترمیم حفاری (درآمد حفاری عرضی)
.	۱,۵۲۹,۰۰۰	حق تشرف
۱۱,۹۶۱,۹۸۱,۱۸۰	۴,۴۶۷,۲۴۸,۵۰۸	

۱-۱-۳- تخفیف بر درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات عملیاتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱۰۱,۴۲۳,۳۰۸,۰۳۷	۱۱۸,۸۸۰,۶۲۵,۴۶۸	عوارض بر مازاد تراکم
۱,۸۱۵,۴۱۰,۹۴۵	۳۲,۱۱۴,۶۴۹,۰۳۹	عوارض سطح شهر
۵,۶۲۰,۳۴۶,۳۷۶	۹,۲۴۱,۳۵۵,۵۹۲	عوارض بر پروانه های ساختمانی (زیربنا)
۲,۸۶۰,۰۹۸,۲۹۶	۶,۶۷۱,۸۴۰,۰۹۳	درآمد حاصل از تغییر کاربری ها
۵,۳۱۸,۸۳۸,۳۹۷	۵,۷۰۵,۸۰۷,۹۴۵	نوسازی
۴,۶۶۶,۲۳۶,۵۴۳	۳,۴۹۵,۸۳۱,۱۷۷	عوارض حذف پارکینگ
۳۶۷,۵۹۴,۹۱۶	۹۲۵,۴۸۱,۰۲۲	عوارض بر بالکن و پیش آمدگی
۴۱۹,۰۴۵,۰۴۹	۶۹۵,۰۲۸,۶۶۲	عوارض بر پروانه های ساختمانی (پذیره)
۲۶۴,۱۱۵,۲۸۲	۳۵۱,۱۶۵,۰۰۴	عوارض بر پروانه کسب و پیشه و حق صدور پروانه
۱۷۷,۰۱۰,۵۶۷	۱۹۷,۲۶۸,۰۵۲	حق تشرف
۹۰۹,۱۷۹,۰۰۰	۸۳,۷۶۰,۲۳۵	جریمه کمیسیون ماده صد
۲۱,۲۲۴,۹۸۶	۴۲,۱۳۶,۳۶۸	عوارض بر پروانه های ساختمانی (عوارض ساختمان های طبقه به بالا - آتش نشانی)
۲۱,۲۹۹,۴۸۲	۳۷,۵۰۷,۲۶۹	قطار شهری - حمل و نقل ریلی
۲۰,۲۰۸,۹۷۰	۳۴,۱۱۶,۵۴۲	عوارض پیشه وران موسسات درمانی
۲۵,۶۱۵,۸۲۵	۳۱,۱۹۳,۰۰۱	لایروبی
۳,۱۳۲,۲۷۱	۴,۴۸۷,۱۸۵	عوارض بر اماکن عمومی (هتل، مسافرخانه و غیره)
۱,۸۵۵,۷۱۳	۹۵,۸۰۰	عوارض بر تفکیک اراضی و ساختمان
۲۷	۷۰۲۹	تمدید پروانه ساختمان نیمه کاره
.	۳۲۳	حق آسفالت و لکه گیری ترمیم حفاری (درآمد حفاری عرضی)
.	۲۵۰	عوارض حفظ و گسترش فضای سبز شهر تهران
۱۲۳,۹۳۴,۵۲۰,۶۸۲	۱۷۸,۵۱۲,۳۵۶,۰۵۶	

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بکاران
گزارش

شهرداری منطقه ۱۴
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۰- هزینه ها

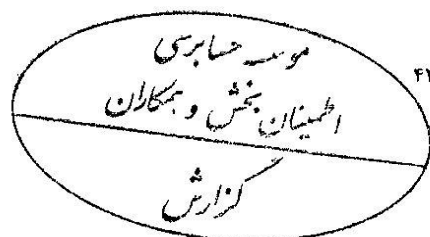
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۵۵۶,۴۸۰,۷۳۳,۵۸۹	۴۹۳,۰۵۰,۵۷۹,۷۸۱	۲۰-۱ هزینه های مأموریت خدمات شهری
۴۵۲,۵۵۳,۵۱۴,۷۴۰	۳۸۰,۶۵۴,۸۸۵,۳۵۶	۲۰-۲ هزینه های مأموریت خدمات مدیریتی
۴۲۲,۲۰۷,۳۰۲,۰۷۲	۲۵۸,۱۱۲,۱۸۲,۳۹۹	۲۰-۳ هزینه های مأموریت حمل و نقل و ترافیک
۲۳۶,۸۹۵,۶۵۵,۷۵۸	۱۰۱,۳۳۲,۹۳۴,۸۱۰	۲۰-۴ هزینه های مأموریت اجتماعی و فرهنگی
۶۹,۶۲۵,۱۴۶,۹۸۳	۶۶,۶۶۷,۷۲۶,۴۵۹	۲۰-۵ سایر هزینه ها
۱۷,۳۵۱,۷۷۲,۳۶۵	۳۴,۶۰۰,۰۸۳,۹۴۵	۲۰-۶ هزینه های مأموریت شهرسازی
۴,۶۰۸,۷۶۷,۰۸۳	۱۱,۶۳۱,۸۰۲,۵۲۴	۲۰-۷ هزینه های مأموریت ایمنی و مدیریت بحران
۱,۷۵۹,۷۲۲,۸۹۲,۵۹۰	۱,۳۴۶,۴۵۰,۱۹۵,۲۷۴	

۲۰-۱- هزینه های مأموریت خدمات شهری

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹۴,۰۳۲,۲۴۲,۲۱۷	۲۰۶,۶۹۹,۸۹۷,۱۷۱	۲۰-۱-۱ هزینه های مدیریت باز یافت و دفع پسماندهای شهری
۱۹۷,۵۸۸,۰۹۲,۳۰۳	۱۸۳,۷۱۷,۱۴۶,۹۵۶	۲۰-۱-۲ هزینه های توسعه پارکها، جنگلها و فضای سبز
۸۱,۰۵۳,۴۵۲,۹۲۰	۴۶,۷۰۱,۵۰۰,۲۲۳	۲۰-۱-۳ هزینه های شبکه جمع آوری و دفع آبهای سطحی
۶۹,۸۵۰,۱۵۸,۸۱۶	۴۵,۶۲۶,۸۶۹,۰۱۲	۲۰-۱-۴ هزینه های زیبا سازی منظر شهری
۷,۷۱۹,۷۹۴,۳۳۹	۶,۱۶۴,۸۵۹,۰۰۳	۲۰-۱-۵ هزینه های توسعه تاسیسات و تسهیلات خدمات شهری
۳,۰۳۴,۰۱۳,۴۲۱	۴,۱۴۰,۳۰۷,۴۱۶	۲۰-۱-۶ هزینه های بهبود محیط زیست شهری
۳,۲۰۲,۹۷۹,۵۷۳	۰	۲۰-۱-۷ هزینه های ساماندهی بهنه های کار و فعالیت در شهر
۵۵۶,۴۸۰,۷۳۳,۵۸۹	۴۹۳,۰۵۰,۵۷۹,۷۸۱	

۲۰-۱-۱- هزینه های مدیریت باز یافت و دفع پسماندهای شهری

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱۹۱,۸۹۹,۶۳۱,۲۱۳	۲۰۶,۵۲۹,۸۹۷,۱۷۱	هزینه های رفت و روب شهری
۱,۱۹۰,۱۶۶,۰۰۰	۲,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های خرید مخازن پسماند
۹۴۲,۴۴۵,۰۰۴	۰	هزینه های آموزش شهروندان در زمینه مدیریت پسماند، ارتقاء فرهنگ تفکیک از مبدا
۱۹۴,۰۳۲,۲۴۲,۲۱۷	۲۰۶,۶۹۹,۸۹۷,۱۷۱	



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۶- ۱- ۲۰- هزینه های بهبود محیط زیست شهری

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲,۳۰۸,۹۲۲,۴۲۱	۳,۶۵۰,۸۴۱,۷۱۶	هزینه های کنترل جمعیت حیوانات بلاصاحب و ناقل بیماری به انسان، مبارزه با جانوران مضر شهری
۱۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های آموزش شهروندان در زمینه محیط زیست شهری
.	۱۷۵,۰۴۰,۷۰۰	هزینه های تهیه طرح های زیست محیطی، شناسایی منابع آلاینده های بزرگ و ارائه راهکارهای رفع آلودگی سطح منطقه
۶۰,۵۹۱,۰۰۰	۸۴,۷۲۵,۰۰۰	هزینه های تهیه طرح های زیست محیطی و استقرار نظام مدیریت محیط زیست ایزو ۱۴۰۰۱ سطح منطقه
۵۲۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۰۰,۰۰۰	هزینه های تهیه طرح های زیست محیطی، پایش کمی و کیفی منابع آب مصرفی و پساب تولیدی
۳,۰۳۴,۰۱۳,۴۲۱	۴,۱۴۰,۳۰۷,۴۱۶	

۷- ۱- ۲۰- هزینه های ساماندهی پهنه های کار و فعالیت در شهر

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۳,۲۰۲,۹۷۹,۵۷۳	.	هزینه های رفع سد معبر، مدیریت پیشگیری و رفع سد معبر صنفی سطح مناطق ۲۲ گانه
۳,۲۰۲,۹۷۹,۵۷۳	-	

۲- ۲۰- هزینه های مأموریت خدمات مدیریتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۵۴,۱۳۰,۴۰۱,۱۷۴	۲۷۵,۱۴۶,۰۳۶,۷۵۳	۲۰-۲-۱	هزینه های دیون و تعهدات
۶۱,۷۰۹,۹۹۰,۹۷۳	۷۱,۰۷۲,۲۷۴,۶۸۱	۲۰-۲-۲	هزینه های امور پشتیبانی
۳۱,۴۴۹,۱۸۷,۶۷۹	۲۴,۴۰۴,۴۶۴,۸۹۰	۲۰-۲-۳	هزینه های تامین و نگهداشت ساختمانهای اداری
۱,۳۶۶,۲۳۸,۰۸۴	۷,۷۱۷,۱۰۹,۰۳۲	۲۰-۲-۴	هزینه های ردیف های متمرکز
۳,۰۸۷,۳۳۶,۸۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰-۲-۵	هزینه های دیپلماسی شهری
۱۲۸,۶۲۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰-۲-۶	هزینه های پژوهش های کاربردی
۹۹,۷۳۵,۰۰۰	.	۲۰-۲-۷	هزینه های نوسازی و تحول اداری
۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰-۲-۸	هزینه های توسعه خدمات شهرداری الکترونیک
۴۵۲,۵۵۳,۵۱۴,۷۴۰	۳۸۰,۶۵۴,۸۸۵,۳۵۶		

موسسه حسابرسی
اطمینان بخش و بکاران
گزارش

شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱- ۲- ۲۰- هزینه های دیون و تعهدات

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
.	۲۶۰,۲۸۰,۶۱۲,۱۸۴
۲۲,۳۷۸,۸۰۱,۶۵۲	۶,۸۸۳,۲۰۰,۰۰۰
۳۸,۷۶۱,۴۲۸,۳۰۵	۴,۵۰۵,۱۸۶,۹۰۲
۵,۶۹۶,۲۹۲,۰۰۰	۳,۲۷۷,۰۳۷,۶۶۷
۵۱,۱۰۹,۸۷۹,۳۱۷	.
۲۲۶,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.
۳۵۴,۱۳۰,۴۰۱,۱۷۴	۲۷۵,۱۴۶,۰۳۶,۷۵۳

هزینه های دیون و تعهدات بابت املاک تصرف شده سال های قبل مردانست های قضایی ناشی از آراء محاکم قضایی

هزینه های دیون و تعهدات بابت املاک تصرف شده سال های قبل ، سطح منطقه

هزینه های دیون و تعهدات بابت املاک تصرف شده سالهای قبل ،تفاوتات سازمان املاک و مستغلات

هزینه های دیون بلامحل

هزینه های دیون و تعهدات بابت املاک تصرف شده سالهای قبل ،پرداشتهای قضایی ناشی از آراء محاکم قضایی

هزینه های دیون و تعهدات بابت املاک تصرف شده سالهای قبل ، تفاوتات نهادها و نیروهای مسلح

۲- ۲- ۲۰- هزینه های امور پشتیبانی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۳۱,۲۱۳,۶۵۰,۰۰۰	۳۸,۶۹۹,۵۹۹,۹۴۸
۶,۰۵۰,۴۵۲,۰۰۰	۶,۳۹۰,۴۰۷,۰۰۰
۷,۱۳۱,۰۱۷,۰۰۰	۵,۵۲۳,۷۲۲,۰۰۰
.	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۳۴,۸۸۴,۷۴۲	۲,۵۳۵,۸۸۴,۷۹۱
۱,۷۱۱,۳۸۵,۱۷۵	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۷۶,۸۶۰,۳۵۰	۱,۹۵۶,۹۰۱,۰۰۰
۱,۱۳۱,۸۳۴,۵۰۰	۱,۷۴۰,۷۶۰,۰۰۰
۱,۳۴۷,۸۰۲,۳۵۵	۱,۴۷۲,۰۳۸,۰۰۰
۱,۲۷۴,۲۰۰,۵۸۳	۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰
۷۴۴,۹۸۶,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۴۹,۷۱۰,۷۱۱	۷۱۰,۳۸۸,۴۸۵
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۳۱۹,۸۷۷
۱,۴۰۰,۴۹۷,۷۷۴	۵۹۹,۴۳۸,۳۰۲
۳۸۴,۹۷۶,۳۵۰	۴۵۶,۱۸۹,۸۶۶
۲۸۸,۹۳۵,۳۶۵	۴۲۱,۶۰۶,۹۷۹
۵۸,۸۹۴,۶۷۴	۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۴,۳۶۹,۱۴۱	۲۲۷,۴۹۹,۹۷۹
۱۷۶,۳۶۰,۵۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۸,۵۷۰,۶۳۸	۱۸۲,۱۳۱,۷۷۹
۱۶۷,۷۱۱,۰۰۰	۱۴۹,۹۹۹,۰۲۰
۴۹,۹۹۹,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۲۷۵,۳۰۰	۴,۲۰۱,۵۰۰
۵۴۹,۳۹۵,۰۰۰	۳,۱۸۶,۱۵۵
۶۸۵,۷۶۱,۰۱۵	.
۱,۱۹۳,۶۶۳,۰۰۰	.
۶۱,۷۰۹,۹۹۰,۹۷۳	۷۱,۰۷۲,۲۷۴,۶۸۱

هزینه های کرایه وسائط نقلیه اداری

هزینه های بهای برق مصرفی اداری

هزینه های بهای برق پارکها و میادین

هزینه های وام قرض الحسنه مسکن کارکنان

هزینه های مواد مصرف شدنی

هزینه های دادرسی

هزینه های سوخت دستگاههای حرارتی

هزینه های حق جلسه، حق الزحمه، حق التدریس

هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی ساختمان و تاسیسات

هزینه های آموزش و کارگاههای آموزشی کارکنان

هزینه های سوخت وسائط نقلیه

هزینه های بیمه جامع مسئولیت مدنی و آتش سوزی

هزینه های هزینه ناهار

هزینه های پست،اینترنت و تلفن

هزینه های تایپ و تکثیر و چاپ اوراق، دفاتر،نشریات، آگهی، عکس

هزینه های خرید لوازم مصرفی اداری

هزینه های لباس کارکنان و لوازم خواب

هزینه های خرید لوازم جزئی ساختمان

هزینه های لوازم یدکی وسائط نقلیه

هزینه های نگهداری و تعمیرات ماشین آلات، تجهیزات و وسائط نقلیه

هزینه های نگهداری و تعمیرات وسائط اداری

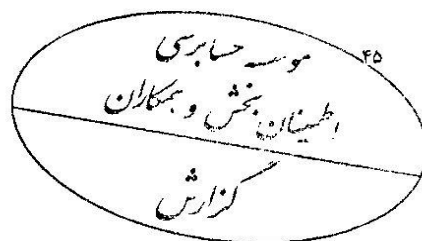
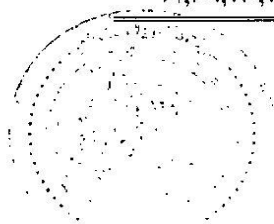
هزینه های لوازم تنظیف

هزینه های هزینه های بانکی شامل کارمزد،حواله بانکی،بهای دست چک و غیره

هزینه های آب بهاء مصرفی اداری

هزینه های لوازم مصرف نشدنی اداری، سطح منطقه

هزینه های آب بهای پارکها و میادین



شهرداری منطقه ۱۴

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۲-۲۰- هزینه های تامین و نگهداشت ساختمانهای اداری

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۳۱,۴۴۹,۱۸۷,۶۷۹	۲۴,۴۰۴,۴۶۴,۸۹۰
۳۱,۴۴۹,۱۸۷,۶۷۹	۲۴,۴۰۴,۴۶۴,۸۹۰

هزینه های بازسازی و تعمیرات اساسی ساختمان های اداری، سطح منطقه

۴-۲-۲۰- هزینه ردیف های متمرکز

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۱,۳۶۶,۲۳۸,۰۸۴	۶,۹۹۹,۹۹۹,۲۵۵
۱,۳۶۶,۲۳۸,۰۸۴	۷,۷۱۷,۱۰۹,۰۳۲

هزینه های کمک و خدمات رسانی به زائران عتبات عالیات
هزینه های اعتبارات فوریت های خدمات شهری سامانه فوریت های شهری ۱۳۷، سطح منطقه

۵-۲-۲۰- هزینه های دیپلماسی شهری

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۳,۰۸۷,۳۳۶,۸۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۸۷,۳۳۶,۸۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

هزینه های راهبری و توسعه ارتباط شهر و شهروند

۶-۲-۲۰- هزینه های پژوهش های کاربردی

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۱۲۸,۶۲۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۸,۶۲۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰

هزینه های مطالعه و پژوهش های اجتماعی و فرهنگی، سطح منطقه

۷-۲-۲۰- هزینه های توسعه خدمات شهرداری الکترونیک

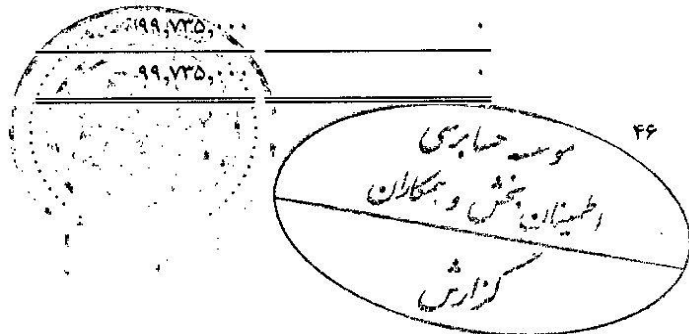
۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	.
۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	.

هزینه های ارائه سرویس های اینترنت، امنیت و ماینتورینگ شبکه، سطح منطقه

۸-۲-۲۰- هزینه های نوسازی و تحول اداری

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۱۹۹,۷۳۵,۰۰۰	.
۱۹۹,۷۳۵,۰۰۰	.

هزینه های بهبود نظام های مدیریتی



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳-۲۰- هزینه های مأموریت حمل و نقل و ترافیک

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱۴,۳۹۹,۳۹۲,۴۹۶	۱۰۶,۵۸۵,۰۰۱,۴۷۶	۲۰-۳-۱ هزینه های روان سازی عبور و مرور
۱۳۱,۶۲۹,۲۱۷,۳۴۳	۵۱,۹۱۷,۷۳۵,۶۲۸	۲۰-۳-۲ هزینه های احداث و توسعه معابر و خیابانها
۱۳,۰۳۸,۹۶۷,۵۴۲	۳۳,۴۰۸,۹۲۴,۹۳۷	۲۰-۳-۳ هزینه های توسعه حمل و نقل عمومی غیر ریلی
۲۶,۴۰۴,۹۳۲,۰۵۴	۳۲,۸۵۲,۵۹۵,۴۲۴	۲۰-۳-۴ هزینه های مدیریت تقاضا و کنترل ترافیک
۱۹,۰۲۶,۱۴۳,۴۳۰	۱۶,۷۰۱,۰۸۱,۷۷۵	۲۰-۳-۵ هزینه های روان سازی عبور و مرور پیاده
۲,۳۳۳,۱۴۴,۷۹۷	۷,۹۷۹,۴۹۹,۶۶۴	۲۰-۳-۶ هزینه های احداث و توسعه پایانه ها
۵,۸۶۰,۸۰۸,۴۰۰	۴,۱۶۶,۸۵۵,۴۰۵	۲۰-۳-۷ هزینه های روان سازی عبور و مرور معلولین و سالمندان
۷,۷۶۶,۸۶۹,۴۲۲	۲,۷۷۶,۱۶۸,۰۹۰	۲۰-۳-۸ هزینه های آموزش و ترویج امور حمل و نقل و ترافیک
۱,۷۴۷,۸۲۶,۵۸۸	۱,۷۲۴,۳۲۰,۰۰۰	۲۰-۳-۹ هزینه های روان سازی عبور و مرور وسایل نقلیه غیرموتوری
۴۲۲,۲۰۷,۳۰۲,۰۷۲	۲۵۸,۱۱۲,۱۸۲,۳۹۹	

۱-۳-۲۰- هزینه های روان سازی عبور و مرور

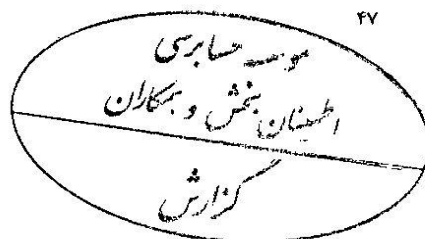
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۵۵,۹۵۷,۲۲۲,۶۵۰	۴۴,۴۰۸,۰۸۷,۳۹۴	هزینه های لکه گیری، درز گیری، مرمت نوار حفاری و همسطح سازی دریاچه ها، سطح منطقه
۴۵,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۵۶۲,۴۸۷,۹۹۵	هزینه های تراش و روکش اساسی، سطح منطقه
۱۴,۹۹۰,۷۲۳,۴۳۷	۱۱,۱۰۹,۷۲۴,۲۲۵	هزینه های نصب و ترمیم سنگدال و جداول، سطح منطقه
۲۲,۴۹۹,۸۱۴,۶۸۵	۱۰,۴۹۹,۹۳۲,۶۵۵	هزینه های بهسازی و ساماندهی معابر حاشیه بزرگراه امام علی (ع)، تعریض خیابان منتهی به شرق منطقه
۱۰,۰۸۱,۳۱۷,۲۴۱	۸,۰۰۴,۷۶۹,۲۰۷	هزینه های طراحی و اصلاح هندسی معابر، سطح منطقه
۴۴,۹۱۰,۴۶۲,۳۴۱	.	هزینه های نگهداری و بهسازی تونل امیر کبیر
۱۹,۹۸۴,۸۵۲,۱۴۲	.	هزینه های تعریض خیابانهای منتهی به شرق منطقه
۲۱۴,۳۹۹,۳۹۲,۴۹۶	۱۰۶,۵۸۵,۰۰۱,۴۷۶	

۲-۳-۲۰- هزینه های احداث و توسعه معابر و خیابانها

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲۵,۱۷۴,۲۴۱,۱۹۱	۳۸,۹۳۷,۷۳۵,۶۲۸	هزینه های تملک املاک جهت کاربری عبور و مرور، سطح منطقه
۳۴,۹۰۱,۵۹۲,۰۰۰	۱۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های تملک املاک جهت کاربری عبور و مرور، تعریض خیابان کرمان
۶۴,۸۷۰,۷۲۱,۱۵۲	.	هزینه های تملک املاک جهت کاربری عبور و مرور، تعریض خیابان پیروزی
۶,۶۸۲,۶۶۳,۰۰۰	.	هزینه های تملک املاک جهت کاربری عبور و مرور، بزرگراه امام علی (ع)
۱۳۱,۶۲۹,۲۱۷,۳۴۳	۵۱,۹۱۷,۷۳۵,۶۲۸	

۳-۳-۲۰- هزینه های توسعه حمل و نقل عمومی غیر ریلی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
.	۱۶,۴۱۱,۷۳۳,۰۰۰	هزینه های محوطه سازی ایستگاه مترو خط ۶ و ۷
۶,۸۷۳,۸۶۱,۲۹۴	۷,۲۷۴,۸۳۱,۹۳۷	هزینه های تعمیر و نگهداری سامانه اتوبوس های تندرو، سطح منطقه
۲,۳۴۲,۸۷۸,۰۴۰	۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های نگهداری ایستگاههای حمل و نقل عمومی غیرریلی، سطح منطقه
۱,۳۸۲,۸۴۲,۱۷۹	۳,۱۹۹,۸۰۰,۰۰۰	هزینه های نگهداری پل پیاده همسطح ایستگاه اتوبوس سطح منطقه
۱,۰۵۹,۳۸۶,۰۲۹	۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های نصب پل پیاده همسطح ایستگاه اتوبوس سطح منطقه
۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۲,۵۶۰,۰۰۰	هزینه های احداث ایستگاه های حمل و نقل عمومی غیرریلی، سطح منطقه
۱۳,۰۳۸,۹۶۷,۵۴۲	۳۳,۴۰۸,۹۲۴,۹۳۷	



شهرداری منطقه ۱۴

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴-۳-۲۰- هزینه های مدیریت تقاضا و کنترل ترافیک

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۹,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۲۵,۱۴۵,۲۲۵
۴,۶۰۷,۸۷۲,۶۸۳	۵,۰۶۰,۸۳۵,۷۱۸
۴,۴۹۹,۳۱۳,۳۱۳	۳,۹۱۳,۵۹۹,۴۳۷
۴,۵۰۴,۰۳۲,۰۵۸	۳,۸۱۸,۸۷۹,۱۳۰
۱,۹۹۷,۹۶۴,۰۰۰	۲,۶۶۴,۱۳۵,۹۱۴
۱,۳۲۸,۷۵۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶,۴۰۴,۹۳۲,۰۵۴	۳۲,۸۵۲,۵۹۵,۴۲۴

هزینه های اجرای علایم افقی ترافیکی، سطح منطقه
هزینه های تعویض و نگهداری علائم عمودی ترافیکی، سطح منطقه
هزینه های تعویض و نگهداری تجهیزات ترافیکی، سطح منطقه
هزینه های تعویض و نگهداری گاردریل معابر سطح منطقه
هزینه های تعویض و نگهداری نرده ایمنی معابر، سطح منطقه
هزینه های نصب چراغ های راهنمایی و رانندگی، سطح منطقه

۵-۳-۲۰- هزینه های روان سازی عبور و مرور پیاده

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۴,۹۹۷,۵۹۰,۴۷۰	۴,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰
۶,۰۸۱,۶۰۷,۰۷۱	۴,۲۱۹,۴۱۶,۰۰۰
۱,۹۹۵,۰۸۳,۲۳۲	۳,۱۹۹,۷۷۷,۱۷۵
۱,۵۷۳,۱۴۵,۲۷۳	۲,۳۴۸,۶۳۸,۶۰۰
۴,۳۷۸,۷۱۷,۳۸۴	۲,۲۵۲,۲۵۰,۰۰۰
۱۹,۰۲۶,۱۴۳,۴۳۰	۱۶,۷۰۱,۰۸۱,۷۷۵

هزینه های مرمت و نگهداری پیاده روها، پیاده راه ها و مسطح سازی درجه، سطح منطقه
هزینه های پل نگهداری و تجهیز عابر پیاده سطح منطقه
هزینه های بهسازی و نوسازی پیاده روها و پیاده راه ها، سطح منطقه
هزینه های احداث پل عابر پیاده سطح منطقه
هزینه های احداث و تجهیز پیاده روها، سطح منطقه

۶-۳-۲۰- هزینه های احداث و توسعه پایانه ها

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۲,۳۳۳,۱۴۴,۷۹۷	۷,۹۷۹,۴۹۹,۶۶۴
۲,۳۳۳,۱۴۴,۷۹۷	۷,۹۷۹,۴۹۹,۶۶۴

هزینه های تجهیز و نگهداری پایانه های کلامدوز شهید محلاتی و انم اطهار

۷-۳-۲۰- هزینه های روان سازی عبور و مرور معلولین و سالمندان

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۵,۸۶۰,۸۰۸,۴۰۰	۴,۱۶۶,۸۵۵,۴۰۵
۵,۸۶۰,۸۰۸,۴۰۰	۴,۱۶۶,۸۵۵,۴۰۵

هزینه های بهسازی معابر جهت تردد معلولین و سالمندان، سطح منطقه

۸-۳-۲۰- هزینه های آموزش و ترویج امور حمل و نقل و ترافیک

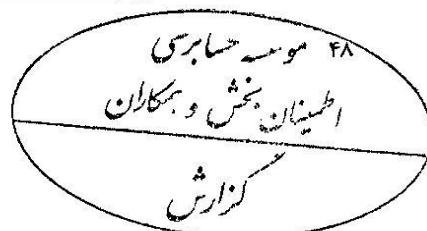
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۲,۷۸۸,۶۵۶,۶۲۰	۲,۱۸۶,۷۶۴,۱۴۸
۴,۹۷۸,۲۱۲,۸۰۲	۵۸۹,۴۰۳,۹۴۲
۷,۷۶۶,۸۶۹,۴۲۲	۲,۷۷۶,۱۶۸,۰۹۰

هزینه های آموزش و اطلاع رسانی مفاهیم سالم سازی آلودگی هوا و صدا
هزینه های نگهداری و تجهیز پارک های آموزش ترافیک، سطح منطقه

۹-۳-۲۰- هزینه های روان سازی عبور و مرور وسایل نقلیه غیرموتوری

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۹۴۹,۷۸۹,۹۴۵	۱,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۷۹۸,۰۳۶,۶۴۳	۶۳۹,۳۲۰,۰۰۰
۱,۷۴۷,۸۲۶,۵۸۸	۱,۷۲۴,۳۲۰,۰۰۰

هزینه های احداث و تجهیز معابر ویژه دوچرخه، سطح منطقه
هزینه های نگهداری معابر ویژه دوچرخه، سطح منطقه



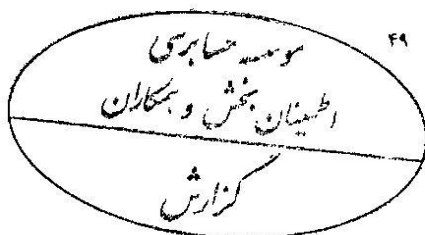
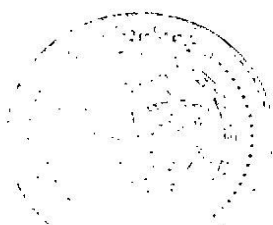
شهرداری منطقه ۱۴
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۴-۲۰- هزینه مأموریت های اجتماعی و فرهنگی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۶,۰۲۲,۶۷۳,۲۹۲	۴۵,۲۱۳,۹۵۲,۹۹۰	۲۰-۴-۱ هزینه های گسترش فرهنگ دینی، ملی و ارزشهای انقلاب اسلامی
۵۹,۸۹۴,۱۹۵,۹۹۴	۲۲,۶۳۲,۹۱۳,۴۰۹	۲۰-۴-۲ هزینه های توسعه فضاهاى فرهنگى، اجتماعى، ورزشى و هنرى
۲۳,۳۶۹,۷۸۲,۳۶۲	۲۰,۶۵۷,۸۷۷,۷۱۶	۲۰-۴-۳ هزینه های توسعه ورزش همگانی
۴,۶۰۳,۲۰۸,۰۲۲	۵,۱۸۰,۷۱۹,۷۵۵	۲۰-۴-۴ هزینه های کنترل و کاهش آسیبهای اجتماعی
۶,۱۹۵,۸۸۴,۰۷۱	۲,۷۴۹,۹۶۶,۰۰۰	۲۰-۴-۵ هزینه های توسعه گردشگری و اوقات فراغت
۵,۱۰۶,۹۹۹,۰۴۳	۱,۹۸۱,۹۹۹,۹۴۰	۲۰-۴-۶ هزینه های حفظ و ارتقای سلامت شهری
۱۴,۶۱۸,۸۳۰,۰۰۰	۱,۶۷۵,۵۹۰,۰۰۰	۲۰-۴-۷ هزینه های تملک اراضی و املاک
۳,۳۷۷,۶۰۲,۶۹۸	۱,۱۴۴,۹۱۵,۰۰۰	۲۰-۴-۸ هزینه های حمایت از نهاد خانواده و ارتقای مشارکت های اجتماعی با:
۳,۷۰۶,۴۸۰,۲۷۶	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰-۴-۹ هزینه های توانمند سازی و مشارکتهای اجتماعی
۲۳۶,۸۹۵,۶۵۵,۷۵۸	۱۰۱,۷۳۲,۹۳۴,۸۱۰	

۴-۲۰-۱ هزینه های گسترش فرهنگ دینی، ملی و ارزشهای انقلاب اسلامی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
.	۱۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های کمک به تجهیز مساجد و اماکن مذهبی، سطح منطقه
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های کمک به ساخت و توسعه مسجد الشهدا
۴,۷۲۰,۵۱۹,۴۷۵	۷,۸۳۸,۵۹۹,۰۰۰	هزینه های کمک به توسعه و تجهیز مدارس، سطح منطقه
۵,۶۹۸,۹۱۹,۱۳۲	۳,۲۵۹,۷۸۸,۰۰۰	هزینه های نگهداشت مناسبیت های مذهبی و ملی
.	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های حسینیه دوطبقه حضرت زینب(س)
۴,۳۹۹,۷۳۸,۹۸۱	۲,۱۹۹,۹۹۹,۹۹۰	هزینه های فرهنگ سازی فعالیتهای ارزشی و بصیرت افزایی
۵,۲۰۵,۹۳۹,۲۵۰	۲,۱۲۴,۹۶۶,۰۰۰	هزینه های اجرای برنامه های فرهنگی و هنری
۲,۹۶۲,۳۶۶,۰۰۰	۱,۴۹۶,۸۰۰,۰۰۰	هزینه های ترویج فرهنگ ایثار (بازدید و تکریم خانواده معظم شهدا)
۲,۴۸۷,۴۵۱,۵۰۰	۹۹۳,۸۰۰,۰۰۰	هزینه های آموزش حقوق و تکالیف شهروندی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه های کمک به ساخت و توسعه حسینیه نورالانم
۱۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه های حمایت از تجهیز مساجد و اماکن مذهبی، سطح منطقه
۱,۵۳۵,۷۳۸,۹۵۴	.	هزینه های کمک به احداث مسجد آدینه (معوض طرح بزرگراه امام علی(ع))
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه های کمک به ساخت و توسعه مسجد بقیه... (عج)
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه های کمک به ارتقاء فرهنگ و نهادینه کردن فرهنگ اسلامی ایرانی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه های کمک به ساخت حسینیه مکتب الحسین
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه های کمک به ساخت و توسعه مسجد سلمان
۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه های برگزاری جشنواره های فرهنگی و هنری (شکوفه، تسنیم، مشکات، شمسه)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه های اجرای برنامه های اطلاع رسانی و ارتباطات فرهنگی و اجتماعی
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه های کمک به ساخت و توسعه امامزاده چهل تن
۱۱۶,۰۲۲,۶۷۳,۲۹۲	۴۵,۲۱۳,۹۵۲,۹۹۰	



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-۴-۲- هزینه های توسعه فضاهای فرهنگی، اجتماعی، ورزشی و هنری

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱۵,۱۷۹,۷۰۵,۵۱۳	۷,۲۴۲,۰۶۰,۵۰۷	هزینه های نگهداری فضاهای فرهنگی و هنری، سطح منطقه
۱۶,۶۷۵,۵۶۸,۳۷۶	۶,۶۴۱,۴۱۵,۰۷۹	هزینه های نگهداری سرای محله، سطح منطقه
۸,۰۶۲,۵۸۶,۵۱۵	۵,۲۵۴,۴۷۲,۵۹۱	هزینه های توسعه و تجهیز سرای محله، ابوذر محله ۶ (شهربانو)
۷,۰۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۱,۶۶۳,۷۶۲	هزینه های توسعه و تجهیز سرای محله، تاکسیرانی
۹۹۹,۵۸۵,۸۶۶	۷۹۳,۲۹۹,۴۷۰	هزینه های نگهداری کتابخانه ها و قرائت خانه ها، سطح منطقه
۲,۹۹۲,۷۲۰,۰۰۰	.	هزینه های توسعه و تجهیز سرای محله، احداث سرای محله ۱۰ نیکنام (مانده تعهدات)
۱,۶۲۷,۱۹۳,۴۵۷	.	هزینه های توسعه و تجهیز سرای محله، دژ کام
۲,۹۸۷,۴۰۱,۹۰۱	.	هزینه های توسعه و تجهیز سرای محله، غدیر
۱,۶۹۱,۳۹۰,۹۶۰	.	هزینه های توسعه فضاهای فرهنگی و هنری، احداث ورزشگاه پورزند (سیدی) (مانده تعهدات)
۲,۸۴۳,۵۴۳,۴۰۶	.	هزینه های توسعه فضاهای فرهنگی و هنری، احداث مجموعه اینارگران (مانده تعهدات)
۵۹,۸۹۴,۱۹۵,۹۹۴	۲۲,۶۳۲,۹۱۳,۴۰۹	

۳-۴-۲- هزینه های توسعه ورزش همگانی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
.	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های کمک به ساخت کمپ ورزشی جانبازان و معلولین
۶,۰۲۰,۱۲۳,۸۴۴	۲,۸۲۹,۵۳۳,۸۰۰	هزینه های توسعه و تجهیز زمینهای ورزشی روباز و چمن مصنوعی، سطح منطقه
۵,۹۶۳,۶۷۵,۶۵۲	۲,۲۴۷,۶۷۹,۶۶۰	هزینه های فرهنگ سازی و اجرای ورزش های همگانی، ترویج ورزش همگانی بانوان
۳,۸۶۴,۵۷۹,۵۱۵	۲,۱۲۶,۴۰۲,۰۰۰	هزینه های فرهنگ سازی و اجرای ورزش های همگانی، ترویج ورزش همگانی آقایان
۳,۸۶۸,۱۲۸,۶۹۶	۱,۲۵۶,۳۴۸,۲۵۶	هزینه های نگهداری فضاهای اماکن ورزشی، سطح منطقه
۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۹۱۴,۰۰۰	هزینه های فرهنگ سازی و اجرای ورزش همگانی گسترش ورزش کارکنان شهرداری
۳,۶۶۴,۲۷۴,۶۵۵	.	هزینه های توسعه و تجهیز فضاهای ورزشی، زورخانه آلاله (مانده تعهدات)
۲۳,۳۶۹,۷۸۲,۳۶۲	۲۰,۶۵۷,۸۷۷,۷۱۶	

۴-۴-۲- هزینه های کنترل و کاهش آسیبهای اجتماعی

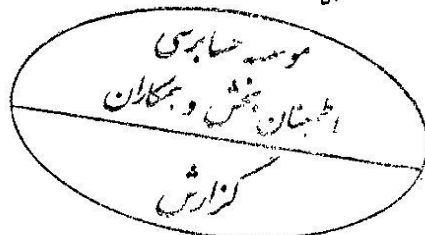
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۳,۰۲۹,۷۹۱,۲۶۲	۳,۹۸۳,۰۸۱,۷۰۳	هزینه های نگهداری مددسراها و سایر مراکز خدمت رسانی به آسیب دیدگان اجتماعی
۱,۳۸۳,۱۶۶,۷۶۰	۱,۱۹۷,۶۳۸,۰۵۲	هزینه های ساماندهی افراد در معرض آسیب و آسیب دیده اجتماعی
۴۷,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه های ساماندهی افراد در معرض آسیب دیده اجتماعی، ترویج مسئولیت پذیری اجتماعی
۱۴۳,۲۵۰,۰۰۰	.	هزینه های ساماندهی کارگران فصلی و ساختمانی، سطح منطقه
۴,۶۰۳,۲۰۸,۰۲۲	۵,۱۸۰,۷۱۹,۷۵۵	

۵-۴-۲- هزینه های توسعه گردشگری و اوقات فراغت

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۶,۱۹۵,۸۸۴,۰۷۱	۲,۷۴۹,۹۶۶,۰۰۰
۶,۱۹۵,۸۸۴,۰۷۱	۲,۷۴۹,۹۶۶,۰۰۰

۶-۴-۲- هزینه های غنی سازی اوقات فراغت شهروندان

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۶,۱۹۵,۸۸۴,۰۷۱	۲,۷۴۹,۹۶۶,۰۰۰
۶,۱۹۵,۸۸۴,۰۷۱	۲,۷۴۹,۹۶۶,۰۰۰



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲-۴-۷- هزینه های حفظ و ارتقای سلامت شهری

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۵,۱۰۶,۹۹۹,۰۴۳	۱,۹۸۱,۹۹۹,۹۴۰
۵,۱۰۶,۹۹۹,۰۴۳	۱,۹۸۱,۹۹۹,۹۴۰

هزینه های آموزش و توانمند سازی شهروندان در امور سلامت

۲-۴-۸- هزینه های توسعه ورزش همگانی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال

۲-۴-۹- هزینه های تملک اراضی و املاک

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۱۴,۶۱۸,۸۳۰,۰۰۰	۱,۶۷۵,۵۹۰,۰۰۰
۱۴,۶۱۸,۸۳۰,۰۰۰	۱,۶۷۵,۵۹۰,۰۰۰

هزینه های تملک اراضی و املاک جهت کاربری ورزش تفریحی و فرهنگی، تملک املاک ترسعه مسجد الشهداء.

۲-۴-۱۰- هزینه های حمایت از نهاد خانواده و ارتقای مشارکت های اجتماعی بانوان

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۳,۳۷۷,۶۰۲,۶۹۸	۱,۱۴۴,۹۱۵,۰۰۰
۳,۳۷۷,۶۰۲,۶۹۸	۱,۱۴۴,۹۱۵,۰۰۰

هزینه های اجرای برنامه های فرهنگی، هنری ویژه بانوان

۲-۴-۱۱- هزینه های توانمند سازی و مشارکتهای اجتماعی

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۵۱۸,۳۰۶,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۳,۱۸۸,۱۷۴,۲۷۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۷۰۶,۴۸۰,۲۷۶	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰

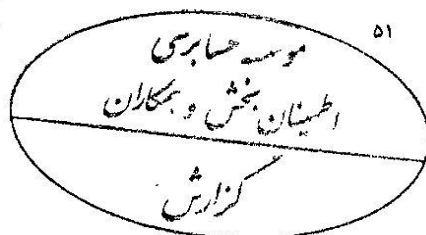
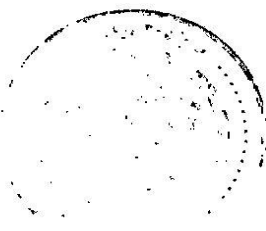
هزینه های ارتقای مشارکت های اجتماعی شهروندان و رفاه اجتماعی

هزینه های آموزش و ترویج کارآفرینی

۲-۵- سایر هزینه ها

۱۳۹۵	۱۳۹۶
ریال	ریال
۶۹,۶۲۵,۱۴۶,۹۸۳	۶۶,۶۶۷,۷۲۶,۴۵۹
۶۹,۶۲۵,۱۴۶,۹۸۳	۶۶,۶۶۷,۷۲۶,۴۵۹

هزینه های در سطح کل



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۶-۲۰- هزینه های ماموریت شهرسازی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷,۲۹۹,۷۷۹,۳۶۵	۲۹,۶۵۹,۸۹۴,۶۱۹	۲۰-۶-۱
۰	۳,۵۹۵,۸۲۲,۰۸۳	۲۰-۶-۲
۵۱,۹۹۳,۰۰۰	۱,۳۴۴,۳۶۷,۲۴۳	۲۰-۶-۳
۱۷,۳۵۱,۷۷۲,۳۶۵	۳۴,۶۰۰,۰۸۳,۹۴۵	

هزینه های ساماندهی و نوسازی بافت های فرسوده

هزینه های ساماندهی حریم پایتخت (یکپارچه)

هزینه های تهیه طرح های توسعه شهری

۱-۶-۲۰- هزینه های ساماندهی و نوسازی بافت های فرسوده

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۰	۲۳,۸۲۹,۴۰۸,۵۲۰
۱۷,۲۹۹,۷۷۹,۳۶۵	۵,۸۳۰,۴۸۶,۰۹۹
۱۷,۲۹۹,۷۷۹,۳۶۵	۲۹,۶۵۹,۸۹۴,۶۱۹

هزینه های تملک املاک جهت ساماندهی و نوسازی بافت های فرسوده , سطح منطقه

هزینه های ساماندهی و نوسازی بافت های فرسوده منطقه ۱۴

۲-۶-۲۰- هزینه های ساماندهی حریم پایتخت (یکپارچه)

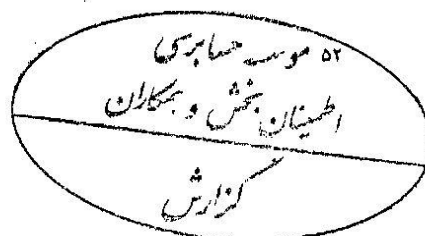
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۰	۳,۵۹۵,۸۲۲,۰۸۳
-	۳,۵۹۵,۸۲۲,۰۸۳

هزینه های اجرای طرح های عمرانی حریم , عملیات عمرانی واقع در حریم منطقه ۱۴

۳-۶-۲۰- هزینه های تهیه طرح های توسعه شهری

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۵۱,۹۹۳,۰۰۰	۱,۳۴۴,۳۶۷,۲۴۳
۵۱,۹۹۳,۰۰۰	۱,۳۴۴,۳۶۷,۲۴۳

هزینه های تهیه طرح های موضوعی و موضوعی توسعه شهری , تهیه و یکپارچه سازی طرح های اجرایی معابر و تاسیسات های سطح منطقه



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۷-۲۰- هزینه های مأموریت ایمنی و مدیریت بحران

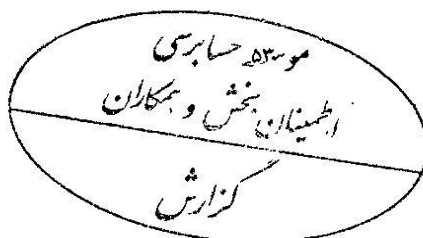
۱۳۹۵	۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
.	۶,۲۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۰-۷-۱ هزینه های توانمندسازی سیستم و اعمال مدیریت بحران
۴,۶۰۸,۷۶۷,۰۸۳	۵,۳۵۲,۳۰۲,۵۲۴	۲۰-۷-۲ هزینه های پیشگیری و مدیریت بحران
۴,۶۰۸,۷۶۷,۰۸۳	۱۱,۶۳۱,۸۰۲,۵۲۴	

۱-۷-۲۰- هزینه های توانمندسازی سیستم و اعمال مدیریت بحران

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
.	۶,۲۷۹,۵۰۰,۰۰۰	هزینه های احداث سوله بحران، امام علی (ع)
.	۶,۲۷۹,۵۰۰,۰۰۰	

۲-۷-۲۰- هزینه های پیشگیری و مدیریت بحران

۱۳۹۵	۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱,۴۱۹,۰۶۱,۹۷۲	۳,۵۲۰,۱۲۷,۰۲۴	هزینه های لایروبی کانالها، مسیل ها و حوضچه های رسوبگیر، سطح منطقه
۳,۱۸۹,۷۰۵,۱۱۱	۱,۸۳۲,۱۷۵,۵۰۰	هزینه های افزایش ایمنی اماکن در برابر سوانح طبیعی و توسعه نظامات مواجهه با حوادث غیرمترقبه
۴,۶۰۸,۷۶۷,۰۸۳	۵,۳۵۲,۳۰۲,۵۲۴	



۲۱- درآمد غیر عملیاتی

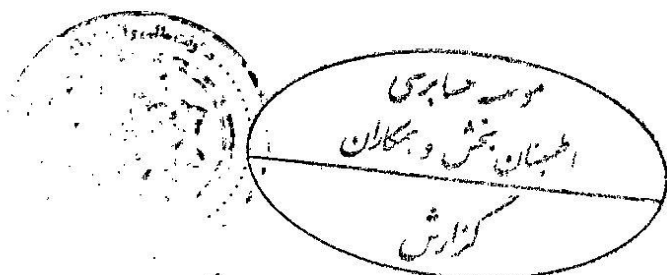
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۳,۵۱۷,۷۴۸,۴۰۶	۲۲,۷۳۷,۱۸۵,۹۷۶	۲۱-۱-۱ درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی
(۱۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۲۹۵)	۲۱-۱-۲ برگشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی
۱۲۳,۵۰۵,۵۴۸,۴۰۶	۲۲,۷۳۷,۱۸۵,۶۸۱	

۲۱-۱-۱-۱ درآمد‌های حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۸۵,۱۹۶,۸۳۰,۱۱۵	۱۵,۱۵۳,۵۴۵,۰۰۰	سود (زیان) حاصل از فروش دارایی های ثابت
۱۸,۲۵۰,۳۰۷,۰۰۰	۲,۶۶۵,۴۰۵,۲۹۵	مال الاجاره ساختمانها و تاسیسات (ساختمان)
۲,۷۵۹,۳۹۶,۳۸۷	۲,۲۱۰,۳۴۲,۰۳۵	درآمد حاصل از وجوه سپرده های شهرداری
۷۹۵,۵۳۷,۶۳۳	۱,۲۷۵,۲۵۰,۱۲۲	هزینه تاخیر و خسارت تادیه چک (جرائم متعلقه از تاخیر پرداخت عوارض ۲/۵ درصد)
۱۶,۵۱۵,۶۷۷,۲۷۱	۱,۰۷۲,۶۴۳,۵۲۴	خسارت وارده به اموال شهرداری
.	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر موارد (اموال و دارائی که بطور اتفاقی یا بموجب قانون به شهرداری تعلق می گیرد)
۱۲۳,۵۱۷,۷۴۸,۴۰۶	۲۲,۷۳۷,۱۸۵,۹۷۶	

۲۱-۱-۱-۲ برگشت از درآمدهای حاصل از فروش و ارائه خدمات غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	خسارت وارده به اموال شهرداری
۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۹۵	هزینه تاخیر و خسارت تادیه چک (جرائم متعلقه از تاخیر پرداخت عوارض ۲/۵ درصد)
۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۹۵	



۲۲- دریافت‌های انتقالی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳۴,۰۴۱,۰۶۳,۳۶۲	۶۵۷,۲۹۲,۷۳۳,۰۴۰	۱-۱-۲۲ وجوه ارسالی از مرکز به منطقه
۱۸۱,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۱	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت رفت و روب
۹۹,۶۰۵,۶۵۰,۰۰۱	۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت فضای سبز
۴۱,۶۹۷,۷۵۴,۸۱۰	۱۱۳,۱۹۰,۷۳۰,۳۲۰	وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت مخارج سرمایه ای
۸۲,۳۷۳,۰۰۰,۳۵۱	۶۹,۸۳۴,۰۵۹,۳۱۶	وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت سایر هزینه های جاری
۳۹,۶۰۰,۵۴۲,۱۰۷	۴۴,۵۱۱,۲۵۷,۸۵۰	وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت امور خودرو سرویس
۱,۸۳۶,۳۲۲,۴۱۸	.	نقل و انتقال دارائیهای فی مابین
۱۲۹,۷۱۰,۶۸۳,۴۷۳	.	وجوه ارسالی از مرکز به منطقه بابت نگهداشت
۵۸۴,۳۶۷,۸۵۲,۱۱۸	.	تهاترهای فی مابین
۱,۴۹۵,۱۵۰,۸۶۸,۷۱۱	۱,۲۱۵,۸۲۸,۷۸۰,۵۲۶	

۱-۱-۲۲- وجوه ارسالی از مرکز به منطقه

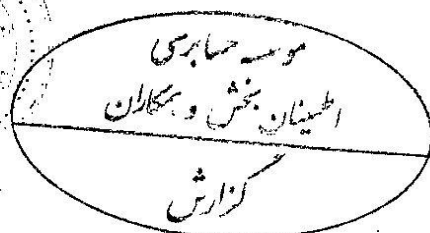
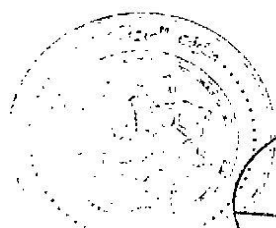
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲۵۰,۸۲۱,۱۳۴,۳۶۲	۶۵۳,۳۴۴,۰۲۳,۰۴۰	ادارات کل امور مالی و اموال
۸۳,۲۱۹,۹۲۹,۰۰۰	۳,۹۴۸,۷۱۰,۰۰۰	حسابداری املاک
۳۳۴,۰۴۱,۰۶۳,۳۶۲	۶۵۷,۲۹۲,۷۳۳,۰۴۰	

۱-۲-۲۲- تهاترهای فی مابین

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱۱۸,۲۰۳,۹۳۳,۱۳۱	.	ادارات کل امور مالی و اموال
۴۶۶,۱۶۳,۹۱۸,۹۸۷	.	حسابداری املاک
۵۸۴,۳۶۷,۸۵۲,۱۱۸	.	

۲۳- پرداخت‌های انتقالی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر هزینه های فی مابین - ادارات کل امور مالی و اموال
.	۷	نقل و انتقال دارائیهای فی مابین - ادارات کل امور مالی و اموال
.	۴۳,۴۹۷,۶۷۳,۵۹۵	تهاترهای فی مابین - حسابداری املاک
۸۹۵,۹۵۷,۴۵۱,۰۹۰	۱,۰۵۲,۵۱۵,۹۷۸,۲۴۱	وجوه ارسالی از منطقه به مرکز - ادارات کل امور مالی و اموال
۸۹۶,۰۱۰,۹۵۱,۰۹۰	۱,۰۹۷,۰۱۳,۶۵۱,۸۴۳	



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

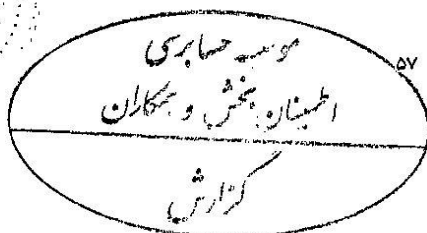
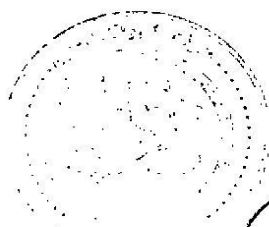
صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
(۶۹۰,۸۸۹,۲۲۴,۴۳۰)	(۷۳,۶۸۱,۶۳۱,۲۸۹)	مازاد (کسری) درآمد بر هزینه عملیاتی
۷۳,۵۵۳,۸۴۰,۴۴۲	۶۶,۶۶۷,۷۲۶,۴۵۹	هزینه استهلاک دارایی های ثابت مشهود
(۱۵۳,۹۴۱,۸۲۶,۱۶۳)	(۶۷,۹۷۱,۳۵۹,۵۰۰)	کاهش (افزایش) حساب ها و اسناد دریافتی تجاری
۵۰,۹۵۸,۰۰۲,۰۸۵	(۱۷۶,۳۷۱,۳۲۶)	کاهش (افزایش) حساب ها و اسناد دریافتی غیر تجاری
۱۹,۸۰۸,۲۱۳,۳۶۹	(۲۰۲,۵۴۳,۳۸۳,۳۶۹)	کاهش (افزایش) حساب ها و اسناد دریافتی گروه
(۱,۱۷۸,۰۵۲,۳۳۲)	۳۴۸,۴۴۹,۱۹۶	کاهش (افزایش) موجودی جنسی و سفارشات
۲,۷۸۳,۴۷۷,۶۰۱	۱۲۳,۵۸۳,۴۲۷,۱۴۵	افزایش (کاهش) حساب ها و اسناد پرداختی تجاری
۱۴,۰۶۸,۰۸۸,۲۲۹	۶۱,۲۴۳,۵۲۸,۸۹۹	افزایش (کاهش) حساب ها و اسناد پرداختی غیر تجاری
۱۰۰,۱۰۲,۴۱۶,۰۵۲	۴۸۱,۰۰۰,۰۰۱	افزایش (کاهش) حساب های پرداختی گروه
(۲,۶۷۱,۹۴۹,۳۶۶)	۴,۵۱۰,۳۹۸,۰۰۵	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۵۹۷,۳۰۳,۵۹۵,۲۰۳	۱۱۸,۸۱۵,۱۲۸,۶۹۰	مازاد پرداختهای انتقالی به دریافتهای انتقالی
۲۵,۵۴۹,۳۲۱,۹۰۴	۵,۳۷۳,۲۹۸,۶۴۶	خالص سایر درآمدهای و هزینه های غیر عملیاتی
۴۵,۴۴۵,۹۰۲,۵۹۴	۳۶,۶۵۰,۲۱۱,۵۵۷	

۲۶- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱,۸۳۶,۳۲۲,۴۱۸	(۷)	افزایش و کاهش داراییهای ثابت به طرفیت دریافت و پرداخت های انتقالی
۱,۸۳۶,۳۲۲,۴۱۸	(۷)	



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۷- حسابهای انتظامی

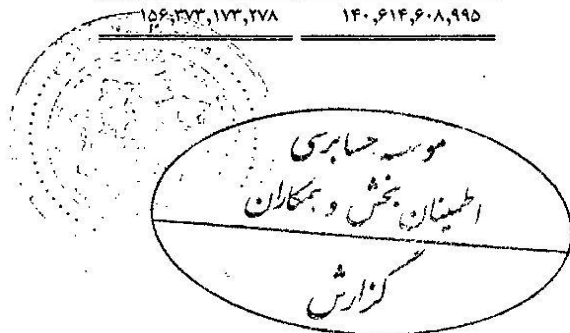
یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۲۷-۱	۱۴۰,۶۱۴,۶۰۸,۹۹۵	۱۵۶,۳۷۳,۱۷۳,۳۷۸
حسابهای انتظامی		
۲۷-۲	۸۰,۰۸۳,۱۲۳,۳۸۶	۸۰,۰۸۳,۱۲۳,۳۸۶
سایر حسابهای انتظامی		
۲۷-۳	۵۳,۴۸۹,۹۹۵,۹۳۵	۵۰,۲۴۸,۹۹۵,۹۳۵
اسناد تضمینی دیگران نزد ما		
	۲۷۴,۱۸۷,۷۲۸,۳۱۶	۲۸۶,۷۰۵,۲۹۲,۵۹۹

۲۷-۱- حسابهای انتظامی

یادداشت	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال	ریال
۲۷-۱-۱	۱۴۰,۶۱۴,۶۰۸,۹۹۵	۱۵۶,۳۷۳,۱۷۳,۳۷۸
ضمانت نامه اجرای تعهدات دیگران نزد ما		
	۱۴۰,۶۱۴,۶۰۸,۹۹۵	۱۵۶,۳۷۳,۱۷۳,۳۷۸

۲۷-۱-۱- ضمانت نامه اجرای تعهدات دیگران نزد ما

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۵,۵۱۹,۲۵۱,۳۶۰	۷,۷۵۹,۶۲۵,۶۸۰	شرکت مبین پیشگامان ایرانیان (ثبت ۴۰۲۱۶۵)
۱۰,۲۰۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت افق سزاینار
۵,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	حامیان تدبیر و توسعه
۵,۰۰۰,۴۵۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۴۵۵,۰۰۰	شرکت مهمن پوش سحر
۳,۴۹۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	پرتو افشان سپهر
۳,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	شهر گستران پیراسته
۳,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پاکرویان میهن
۳,۳۵۴,۶۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۴,۶۰۰,۰۰۰	سازه گستران بروج
۳,۱۶۴,۲۱۱,۶۳۵	۳,۵۹۱,۳۲۸,۶۳۵	شرکت یاران جنوب کوشک
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صبح روشن
۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰	آباد راهان بهنام
۲,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	طلیحه سبز یلدا
۲,۲۸۸,۵۳۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پاک رویان چناس
۲,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سبزدرسزمیهن
۲,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پایا توسعه آوید
۲,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۱,۰۰۰,۰۰۰	عمران راه کار
۱,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت افرا گستر گلزار
۱,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	عمران ابنیه آبدیر
۱,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	ایلیا نیک آریانا
۱,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات عالی روب شهر (شماره ثبت ۱۷۲۵۵۸)
۱,۸۳۴,۷۸۰,۰۰۰	۱,۰۶۹,۷۸۰,۰۰۰	آتیه فرزانه کسری
۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۸,۵۰۰,۰۰۰	شرکت گلگشت بهاران
۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فنی و مهندسی نیکان سازه سدید
۱,۶۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۶,۲۵۰,۰۰۰	شرکت خدمات کلبه ساز عرشیا
۵۶,۱۳۷,۴۷۱,۰۰۰	۸۰,۴۳۱,۶۳۳,۹۶۳	سایر
۱۴۰,۶۱۴,۶۰۸,۹۹۵	۱۵۶,۳۷۳,۱۷۳,۳۷۸	



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲- ۲۷- اسناد تضمینی دیگران نزد ما

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۴۷,۶۱۲,۱۹۵,۹۳۵	۴۹,۲۳۲,۶۹۵,۹۳۵	۲۷- ۲- ۱
۲,۰۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۷- ۲- ۲
۵۳۸,۷۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۷۰۰,۰۰۰	۲۷- ۲- ۳
۵۰,۲۴۸,۹۹۵,۹۳۵	۵۳,۴۸۹,۹۹۵,۹۳۵	

سایر اسناد تضمینی به نفع ما
اسناد تضمینی دریافتی از کارکنان بابت تنخواه
سایر اسناد دریافتی از کارکنان

۱- ۲- ۲۷- سایر اسناد تضمینی به نفع ما

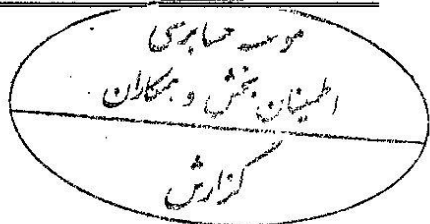
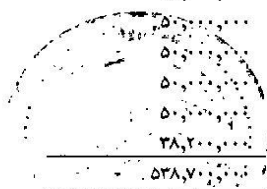
سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۵,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	علی محمد عبداللہی کھکی
۳,۳۳۸,۸۳۲,۱۸۷	۳,۳۳۸,۸۳۲,۱۸۷	عمران تولیدات شهر
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	رزاق شفیع زاده
۱,۸۷۸,۷۹۲,۰۰۰	۱,۸۷۸,۷۹۲,۰۰۰	امیر پورحسینی
۱,۷۹۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۹۶,۲۵۰,۰۰۰	عرف ایران
۱,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	فرحناز پیروزی
۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت عمران و توسعه شهرداری تهران
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قدیری ابیانه
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نصراله کوشاقر
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	عمران تجارت خاوران
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عمران و توسعه منطقه ۲۲ شهرداری
۹۹۹,۵۲۵,۰۰۰	۹۹۹,۵۲۵,۰۰۰	حمیدسلیمی
۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	محمود شفیعی
۹۱۷,۲۸۰,۰۰۰	۹۱۷,۲۸۰,۰۰۰	جعفر شیخ یوسف قزوینی
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری شهر
۲۱,۸۲۵,۵۱۶,۷۴۸	۲۳,۴۴۶,۰۱۶,۷۴۸	سایر اقلام
۴۷,۶۱۲,۱۹۵,۹۳۵	۴۹,۲۳۲,۶۹۵,۹۳۵	

۲- ۲- ۲۷- اسناد تضمینی دریافتی از کارکنان بابت تنخواه

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حمیدرضا اله یاری و سید حمید حسینی
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علیرضا حسن پور
۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	محمد حسین شیخ سفلی
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدیقه سعیدی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ناحیه ۴
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ناحیه ۲
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ناحیه ۶
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ناحیه ۵
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ناحیه ۳
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ناحیه ۱
۵۷۸,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۸,۶۰۰,۰۰۰	سایر
۲,۰۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۸,۶۰۰,۰۰۰	

۳- ۲- ۲۷- سایر اسناد دریافتی از کارکنان

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۵۰۰,۰۰۰	شاپوریابایی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	توحیدزیرک
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	فیض غفاری خان شیر
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شاهرخ کلانتری
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	محسن علیمردانی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حسین خدایاری
۳۸,۲۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۰۰,۰۰۰	سایر
۵۳۸,۷۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۷۰۰,۰۰۰	



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۷-۳- سایر حسابهای انتظامی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۵۰,۲۳۰,۱۵۴,۸۹۶	۵۰,۲۳۰,۱۵۴,۸۹۶	۲۷-۳-۱
۲۹,۸۵۲,۹۶۸,۴۹۰	۲۹,۸۵۲,۹۶۸,۴۹۰	۲۷-۳-۲
۸۰,۰۸۳,۱۲۳,۳۸۶	۸۰,۰۸۳,۱۲۳,۳۸۶	

سایر حسابهای انتظامی

جرائم کمیسیون ماده ۱۰۰- پرونده های دارای رای قطعی

۲۷-۳-۱- سایر حسابهای انتظامی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۲,۸۲۰,۱۵۴,۸۹۶	۴۲,۸۲۰,۱۵۴,۸۹۶
۵۰,۲۳۰,۱۵۴,۸۹۶	۵۰,۲۳۰,۱۵۴,۸۹۶

سبزکوشای ری

مجمع تفریحی ورزشی دنیای شادی

علی محمدی

تهران گشت

خویان طلعه

گل آذین نسیم

شرکت رویان گستران شهر

آرمه خاک نو

افشارشار

سایر اقلام

۲۷-۳-۲- جرائم کمیسیون ماده ۱۰۰- پرونده های دارای رای قطعی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۶,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۹۱۷,۲۹۲,۰۸۰	۱,۹۱۷,۲۹۲,۰۸۰
۱,۹۰۶,۳۹۱,۸۷۲	۱,۹۰۶,۳۹۱,۸۷۲
۱,۳۷۰,۹۷۹,۵۱۹	۱,۳۷۰,۹۷۹,۵۱۹
۱,۱۵۴,۹۵۵,۹۰۰	۱,۱۵۴,۹۵۵,۹۰۰
۱,۰۰۶,۹۱۹,۷۱۲	۱,۰۰۶,۹۱۹,۷۱۲
۹۶۷,۵۵۴,۳۷۵	۹۶۷,۵۵۴,۳۷۵
۶۹۱,۰۲۴,۵۰۰	۶۹۱,۰۲۴,۵۰۰
۴۹۸,۰۲۷,۲۰۰	۴۹۸,۰۲۷,۲۰۰
۴۸۱,۱۲۲,۰۰۰	۴۸۱,۱۲۲,۰۰۰
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۸۵۷,۷۰۱,۳۳۲	۱۲,۸۵۷,۷۰۱,۳۳۲
۲۹,۸۵۲,۹۶۸,۴۹۰	۲۹,۸۵۲,۹۶۸,۴۹۰

بنیاد شهید و امور ایثارگران

حسن حیدری دولابی

علیرضا شعبانی

اسماعیل حسینی

لباف گیلان

جلیل سیدان نیکجه

محمد محبی

مجتبی علیمردانیان و شرکا

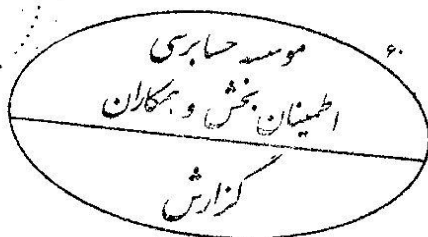
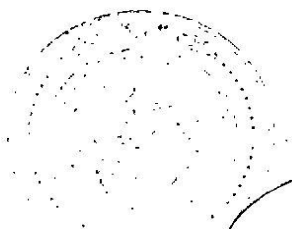
محمد شمیم

علی اصغر عنقانی

حسن همتی و شرکا

علی کرمی

سایر اقلام



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشتهای توضیعی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۳- ۲۷- سایر حسابهای انتظامی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۵۰,۲۳۰,۱۵۴,۸۹۶	۵۰,۲۳۰,۱۵۴,۸۹۶	۲۷-۳-۱
۲۹,۸۵۲,۹۶۸,۴۹۰	۲۹,۸۵۲,۹۶۸,۴۹۰	۲۷-۳-۲
۸۰,۰۸۳,۱۲۳,۳۸۶	۸۰,۰۸۳,۱۲۳,۳۸۶	

سایر حسابهای انتظامی

جرائم کمیسیون ماده ۱۰۰- پرونده های دارای رای قطعی

۳- ۲۷- ۱- سایر حسابهای انتظامی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سبزکوشای ری
۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مجمع تفریحی ورزشی دنیای شادی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علی محمدی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تهران گشت
۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	خوبان طلیمه
۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	گل آذین نسیم
۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت روبان گستران شهر
۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	آرمه خاک نو
۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	افشارشار
۴۲,۸۲۰,۱۵۴,۸۹۶	۴۲,۸۲۰,۱۵۴,۸۹۶	سایر اقلام
۵۰,۲۳۰,۱۵۴,۸۹۶	۵۰,۲۳۰,۱۵۴,۸۹۶	

۲- ۳- ۲۷- جرائم کمیسیون ماده ۱۰۰- پرونده های دارای رای قطعی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۶,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰	بنیاد شهید و امور ایثارگران
۱,۹۱۷,۲۹۲,۰۸۰	۱,۹۱۷,۲۹۲,۰۸۰	حسن حیدری دولایی
۱,۹۰۶,۳۹۱,۸۷۲	۱,۹۰۶,۳۹۱,۸۷۲	علیرضا شعبانی
۱,۳۷۰,۹۷۹,۵۱۹	۱,۳۷۰,۹۷۹,۵۱۹	اسماعیل حسینی
۱,۱۵۴,۹۵۵,۹۰۰	۱,۱۵۴,۹۵۵,۹۰۰	لیاف گیلان
۱,۰۰۶,۹۱۹,۷۱۲	۱,۰۰۶,۹۱۹,۷۱۲	جلیل سیدان نیکچه
۹۶۷,۵۵۴,۳۷۵	۹۶۷,۵۵۴,۳۷۵	محمد محبی
۶۹۱,۰۲۴,۵۰۰	۶۹۱,۰۲۴,۵۰۰	مجنتی علیمردانیان و شرکا
۴۹۸,۰۲۷,۲۰۰	۴۹۸,۰۲۷,۲۰۰	محمد شمیم
۴۸۱,۱۲۲,۰۰۰	۴۸۱,۱۲۲,۰۰۰	علی اصغر عتقانی
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	حسن همتی و شرکا
۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	علی کرمی
۱۲,۸۵۷,۷۰۱,۳۳۲	۱۲,۸۵۷,۷۰۱,۳۳۲	سایر اقلام
۲۹,۸۵۲,۹۶۸,۴۹۰	۲۹,۸۵۲,۹۶۸,۴۹۰	

بنیاد شهید و امور ایثارگران

حسن حیدری دولایی

علیرضا شعبانی

اسماعیل حسینی

لیاف گیلان

جلیل سیدان نیکچه

محمد محبی

مجنتی علیمردانیان و شرکا

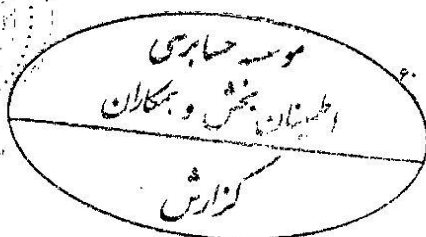
محمد شمیم

علی اصغر عتقانی

حسن همتی و شرکا

علی کرمی

سایر اقلام



شهرداری منطقه ۱۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۸- داراییهای ثابت عمومی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۸۲۸,۴۸۲,۴۸۶,۶۴۳	۲,۸۷۸,۲۳۸,۷۱۳,۳۰۹	۲۸-۱
۲,۱۱۶,۳۹۲,۴۲۶,۱۸۶	۲,۱۳۵,۶۱۰,۵۲۶,۱۸۶	۲۸-۲
۴,۹۴۴,۸۷۴,۹۱۲,۸۲۹	۵,۰۱۳,۸۴۹,۲۳۹,۴۹۵	

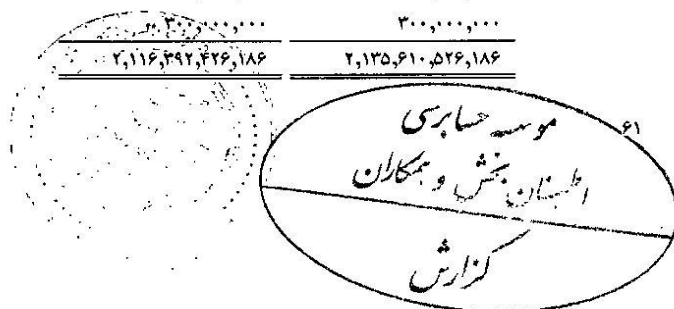
داراییهای ثابت عمومی
داراییهای ثابت عمومی در جریان تکمیل

۲۸-۱- داراییهای ثابت عمومی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱,۷۰۹,۳۵۱,۰۵۹,۶۵۸	۱,۷۰۹,۴۴۴,۰۵۹,۶۵۸	تملك اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، بزرگراه امام علی (ع)
۴۷۵,۷۵۱,۸۷۷,۹۲۹	۴۷۵,۷۵۱,۸۷۷,۹۲۹	هزینه های متفرقه عمومی سنواتی
۲۶۳,۸۳۲,۸۷۹,۶۰۰	۲۶۴,۰۵۶,۸۲۹,۶۰۰	تملك اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، کاربری فضای سبز
۱۱۶,۹۳۸,۹۸۱,۷۶۰	۱۶۳,۴۷۶,۱۰۱,۷۶۰	طرح تعریض گذر
۱۰۱,۹۴۷,۶۷۰,۴۲۲	۱۰۱,۹۴۷,۶۷۰,۴۲۲	تملك اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، بزرگراه شهید محلاتی
۳۰,۰۰۴,۲۳۰,۰۰۰	۳۱,۶۷۹,۸۲۰,۰۰۰	مسجد شهدا
۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۴۷,۹۰۰,۰۰۰	احداث فضای سبز
۱۹,۶۶۶,۴۷۹,۰۰۰	۱۹,۶۶۶,۴۷۹,۰۰۰	تملك اراضی و املاک جهت کاربری ورزشی و تفریحی، فرهنگی طرح توسعه مسجدجاری
۱۹,۱۹۶,۶۸۱,۶۵۰	۱۹,۱۹۶,۶۸۱,۶۵۰	دیون و تعهدات بابت املاک تصرف شده سالهای قبل سطح منطقه
۱۸,۶۷۳,۲۳۶,۴۰۰	۱۸,۶۷۳,۲۳۶,۴۰۰	تملك اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، بزرگراه امیر کبیر از خیابان ۱۷ شهرویر
۱۳,۲۹۲,۳۰۷,۸۶۰	۱۳,۲۹۲,۳۰۷,۸۶۰	احداث و توسعه فضای سبز معابر شهری، سطح منطقه
۱۳,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	خرید ملک متروی خط ۴ پیروزی
۷,۰۷۲,۱۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۲,۱۰۰,۰۰۰	تملك اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، خیابان شهید گیلکی و اسفندیاری
۳,۶۵۲,۷۳۷,۴۰۰	۳,۶۵۲,۷۳۷,۴۰۰	احداث و توسعه فضای سبز معابر شهری، حاشیه بزرگراه امام علی (ع)
۱,۹۱۱,۹۹۰,۰۰۰	۱,۹۱۱,۹۹۰,۰۰۰	طرح تعریض خیابان لرستان
۱,۸۲۸,۹۵۳,۹۶۶	۱,۸۲۸,۹۵۳,۹۶۶	احداث و نگهداری ایستگاه و توقفگاه اتوبوس
۱,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	بازپیرایی اماکن و معابر
۱,۴۶۷,۰۶۵,۵۶۵	۱,۴۶۷,۰۶۵,۵۶۵	احداث تکمیل و تجهیز کتابخانه
۶,۳۱۸,۲۳۵,۴۳۳	۷,۰۹۶,۹۰۲,۰۹۹	سایر
۲,۸۲۸,۴۸۲,۴۸۶,۶۴۳	۲,۸۷۸,۲۳۸,۷۱۳,۳۰۹	

۲۸-۲- داراییهای ثابت عمومی در جریان تکمیل

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱,۶۳۸,۶۷۵,۴۴۴,۲۳۹	۱,۶۴۱,۹۹۵,۴۴۴,۲۳۹	تملك اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، تعریض خیابان پیروزی
۲۷۴,۱۷۱,۳۴۸,۰۰۰	۲۷۴,۱۷۱,۳۴۸,۰۰۰	طرح خط هفت مترو
۱۷۵,۵۵۶,۴۷۷,۹۰۵	۱۹۱,۴۵۴,۷۴۷,۹۰۵	تملك اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، خیابان ۳۵ متری کرمان
۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طرح محله دزکام
۳,۲۹۱,۱۱۰,۰۰۰	۳,۲۹۱,۱۱۰,۰۰۰	تملك اراضی و املاک جهت کاربری عبور و مرور، خیابان ۳۵ متری حسینی
۳,۰۷۹,۴۷۱,۶۸۰	۳,۰۷۹,۴۷۱,۶۸۰	تامین روشنایی خیابان ۳۵ متری حسینی
۱,۷۵۹,۳۲۹,۶۱۷	۱,۷۵۹,۳۲۹,۶۱۷	سرویس بهداشتی LSF بوستان آلاله
۱,۴۰۸,۹۱۱,۲۱۴	۱,۴۰۸,۹۱۱,۲۱۴	احداث سرویس بهداشتی بوستان ارغوان
۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	احداث فضای سبز و تجهیز بوستان
۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	احداث سرویس بهداشتی پارک ایبانه
۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	احداث سرویس بهداشتی میدان چهارصد دستگاه
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طرح کنارگذر سرآسیاب
۴۴۸,۱۴۳,۵۳۱	۴۴۸,۱۴۳,۵۳۱	سرویس بهداشتی زیر پل ۱۷ شهرویر
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	احداث سرویس بهداشتی بزرگراه محلاتی
۲,۱۱۶,۳۹۲,۴۲۶,۱۸۶	۲,۱۳۵,۶۱۰,۵۲۶,۱۸۶	



شهرداری منطقه ۱۴

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۹- بدهیها و تعهدات احتمالی :

۲۹-۱- در تاریخ ترازنامه منطقه ۱۴ هیچگونه بدهی احتمالی که به سبب اهمیت، افشای آن ضرورت داشته باشد وجود نداشته است.

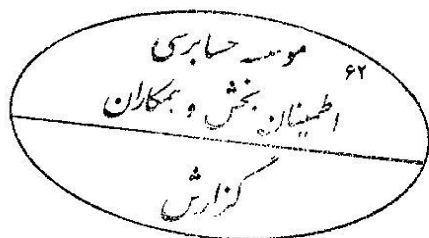
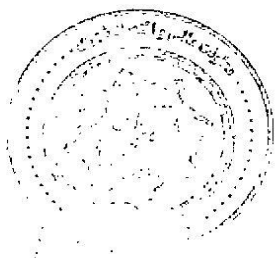
۲۹-۲- تعهدات سرمایه ای شهرداری منطقه ۱۴ تهران در سال های قبل، عمدتاً در ارتباط با تملک و تخریب املاک واقع در طرح اتوبان امام علی (ع) بوده که کلاً" یا پرداخت گردیده و یا به عنوان بدهی قطعی شناسایی و در حسابها عمل گردیده است. لذا با توجه به اتمام پروژه مذکور، شهرداری در تاریخ ترازنامه، در رابطه با انجام مخارج سرمایه ای احتمالی هیچگونه تعهدی نداشته است.

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

رویدادهای قابل ذکری از تاریخ تنظیم صورتهای مالی تا تاریخ تصویب نهایی که بر مانده های ترازنامه و مازاد در آمد و هزینه تاثیر گذار باشد به وقوع نپیوسته است.

۳۱- مطابقت بودجه با عملکرد واقعی :

بدلیل ابلاغ متمرکز بودجه کل شهرداری تهران از طرف شورا محترم اسلامی شهر، جدول تطبیق بودجه و عملکرد کل شهرداری در صورتهای مالی تلفیقی ارائه می گردد.



بندهای تکلیفی مصوب شورای اسلامی شهر تهران

شهرداری منطقه ۱۴

بندهای عمومی:

- (۱) شهرداری تهران موظف است نسبت به شفافسازی حسابهای دریافتی و پرداختی اقدام نماید.
- (۲) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف دریافت و پرداخت سپردهها اقدام نماید.
- (۳) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف امور مربوط به بیمه و مالیات اقدام نماید.
- (۴) شهرداری تهران موظف است نسبت به تطبیق ارقام حسابهای درآمدی و میزان عوارض صادره و رفع مغایرتهای احتمالی اقدام نماید.
- (۵) شهرداری تهران موظف است علت عدم تطابق مانده حسابهای سپرده با مانده بانک را گزارش نماید.
- (۶) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف حسابهای راكد و سنواتی است.
- (۷) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف مطالبات و تطبیق حساب با سازمانها و شرکتهای وابسته شهرداری می باشد.
- (۸) شهرداری تهران موظف به تدوین آیین نامه مدون جهت تفکیک هزینههای عمرانی جاری از هزینههای سرمایه‌ای و نیز به دستورالعمل مشخص و مدونی در خصوص تفکیک و شناسایی دارائی‌های ثابت عمومی و اختصاصی می باشد.
- (۹) شهرداری تهران موظف است نسبت به تفکیک و ارائه درآمدهای عملیاتی مستمر و غیرمستمر در یادداشت درآمدها اقدام نماید.
- (۱۰) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف حسابهای فیما بین موقت بین منطقه و اداره کل امور مالی و سازمان املاک در صورت هزینه انباشته اقدام نماید.
- (۱۱) شهرداری تهران موظف است نسبت به ثبت شناسایی کلیه املاک در اختیار و متعلق به شهرداری اقدام نماید.
- (۱۲) شهرداری تهران موظف به رعایت سیستم کنترل‌های لازم داخلی منطقه در ارتباط با موجودی‌ها جنسی به گونه‌ای که بیانگر حفاظت، صدور به موقع رسید انبارها و کنترل ورود و خروج کالاها و... و همچنین موظف به شفافسازی موجودی انبار می باشد.
- (۱۳) شهرداری تهران موظف است نسبت به طراحی سیستم کنترل پروژه مناسب جهت ثبت و پیگیری مخارج و برآوردهای ریالی و مقداری و... و همچنین مشخص نمودن حق کارگزاری سازمان سرمایه‌گذاریها و مشارکتهای مردمی اقدام نماید.
- (۱۴) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف بدهی به اشخاص وابسته، سازمان بوستانها و فضای سبز و بهسازنگهدار از بابت قرارداد اجرای طرحهای عمرانی که با استفاده از ترک تشریفات مناقصه انجام شده است می باشد.



بندهای اختصاصی:

(۱) شهرداری تهران موظف به رعایت مفاد تبصره ۲ ماده ۷۸ قانون شهرداری‌ها «بنام سپرده یا امانت به شهرداری» می‌باشد که این مهم توسط منطقه فوق‌الذکر صورت پذیرفته، لذا شایسته است حداکثر ظرف یک ماه علت را به کمیسیون بودجه اعلام نماید.

(۲) شهرداری تهران موظف به ارائه صورت ریز دیون ارسالی جهت اداره کل امور مالی برای پرداخت به موسسه حسابرسی و همچنین مشخص نمودن نحوه انتخاب و تسویه و اولویت‌بندی مالکین املاک معارض به جهت پرداخت دیون و جرائم شناسایی نشده حسب قراردادهای فیما بین ناشی از عدم تسویه با اشخاص

(۳) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف بیمه مکسوره از پیمانکاران و ارائه مفادحساب بیمه

(۴) شهرداری تهران موظف به ارائه اطلاعات درآمدها شامل درآمد حاصل از فروش و جمع‌آوری زباله و درآمد مال‌الاجاره ساختمان‌ها و خسارت وارده به اموال شهرداری و تمدید پروانه ساختمانی نیمه کاره و... برای موسسه حسابرسی می‌باشد.

(۵) شهرداری تهران موظف است به تعیین تکلیف دارایی‌های ثابت پروژه‌های در جریان تکمیل (مشمول بر بهای اراضی، ساختمان‌ها و تاسیسات پروژه‌هایی نظیر پایگاه پشتیبانی مدیریت بحران ناحیه ۱، توسعه و تجهیز سرای محله دژکام و فرزانه، سرای محله تاکسیرانی، ساختمان اسکان کارگری ناحیه ۵ به صورت سنواتی و راکد می‌باشد) اقدام نماید.

(۶) شهرداری تهران مکلف می‌باشد با توجه به مشخص نبودن وضعیت قرارداد مشارکتی مربوط به پروژه موسوم به پارک کودک (که طبق توافقنامه مشارکتی تنظیمی با خانم باباخانی در سال ۱۳۹۰، آورده شهرداری یک قطعه زمین به مساحت ۲۰,۲۶۰ مترمربع مشتمل بر ۱۷,۷۰۰ مترمربع جهت خدمات سرانه هفتگانه و فضای سبز و ۲,۵۰۰ مترمربع در بخش تجاری و همچنین عوارض تغییر کاربری و صدور پروانه برای ۲,۵۰۰ مترمربع کاربری تجاری بوده و آورده سرمایه‌گذار مخارج انجام پروژه تعیین گردیده است. عملیات اجرایی پروژه مذکور در سال مالی ۱۳۹۳ به دلیل عدم انجام تعهدات طرفین مشارکت متوقف شده و پس از طرح دعوا در مراجع قضایی و قبل از صدور رای نهایی، در سال ۱۳۹۷ طی توافقات جدید، روند اجرایی پروژه ادامه یافته ولیکن در مهرماه سال ۱۳۹۹ مجدداً متوقف شده است. مشارکت یاد شده علیرغم سپری شده بیش از ۱۰ سال از زمان شروع توافقنامه اولیه و الحاقی، به نتیجه نهایی نرسیده است. با عنایت به مراتب فوق به دلیل عدم دسترسی به نتایج حاصل اقدامات انجام شده و رای کمیسیون‌های تخصصی در شهرداری، عدم دسترسی به جزئیات توافقات طرفین از جمله قدرالسهم، نحوه انتقال سند مالکیت و ارزش نهایی زمین و عوارض متعلقه پروانه ساختمانی، تعیین تعدیلات احتمالی از این بابت در حساب‌ها برای موسسه حسابرسی امکان‌پذیر نگردید. نسبت به تعیین تکلیف گزارش جامع و کاملی به کمیسیون برنامه بودجه شورای اسلامی شهر تهران حداکثر تا پایان سال ۱۴۰۱ ارائه نماید.

(۷) شهرداری تهران مکلف می‌باشد با توجه به مشخص نبودن وضعیت قرارداد مشارکتی پروژه موسوم به مجموعه تجاری تفریحی باغ گیوی با مساحت کل زیر بنای ۸,۸۹۶ مترمربع (با انواع کاربری‌ها که طی توافقنامه مشارکتی در سال ۱۳۸۹ با شرکت هونام ساختمان پارس منعقد گردیده است. طبق بررسی‌های بعمل آمده پروژه مذکور به بهره‌برداری رسیده ولیکن در خصوص صورت‌مجلس تفکیکی، قدرالسهم شهرداری و تعیین تکلیف نهایی پروژه مستنداتی به موسسه حسابرسی ارائه نگردید. نسبت به تعیین تکلیف گزارش جامع و کاملی به کمیسیون برنامه بودجه شورای اسلامی شهر تهران حداکثر تا پایان سال ۱۴۰۱ ارائه نماید.

(۸) شهرداری تهران مکلف به تعیین تکلیف مفاد ماده ۷۹ قانون شهرداری‌ها درخصوص امضا کلیه اسناد حسابداری توسط ذیحساب و شهردار منطقه می‌باشد.

