

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
Ν.Π.Δ.Δ. «ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΣ
ΑΘΛΗΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ
ΔΗΜΟΥ ΗΛΙΟΥΠΟΛΗΣ
(ΠΑΟΔΗΛ)-ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΥ»

Απόσπασμα
από το πρακτικό της
1^{ης} Συνεδρίασης
του Διοικητικού Συμβουλίου

Στις 24 Φεβρουαρίου 2020, ημέρα Δευτέρα και ώρα 17:00, συνεδρίασε το Διοικητικό Συμβούλιο, στην αίθουσα συνεδριάσεων του Π.Α.Ο.Δ.ΗΛ., ύστερα από την υπ' αριθ. Πρωτ. 283-20/02/2020 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου κ. Δημήτρη Πανταζόπουλο, που επιδόθηκε νόμιμα και εμπρόθεσμα σε όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με το αρ. 67 του Ν. 3852/2010 και το άρθρο 95 του Ν.3463/2006 (Δ.Κ.Κ.).

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία (άρ. 96 του Ν. 3463/2006), γιατί στο σύνολο των δεκαπέντε (15) μελών παρόντα ήταν τα δεκατρία (13) και συγκεκριμένα οι:

1) Δημήτρης Πανταζόπουλος, Πρόεδρος, 2) Λουκάς Ζαχείλας 3) Χαρίτου Θεμιστόκλεια Γεωργία, 4) Ιωάννης Τζούμαρης, 5) Βασιλική Κραββαρίτου, 6) Δημήτρης Κύρκος, 7) Βασίλειος Μπάτρας, 8) Αικατερίνη Ραγκούση, 9) Ιωάννης Τσάκωνας, 10) Ιωάννης Γρηγορέας, 11) Ιωάννης Παπαιωάννου, 12) Ιωάννα Χήνη & 13) Παναγιώτης Ποντίδας

Η κυρία Μαρία Μπάστα και ο κος Γαβριήλ Αραμπατζής δεν προσήλθαν, αν και προσκλήθηκαν νόμιμα. Στην συνεδρίαση παρέστη και η Προϊσταμένη Διεύθυνσης του ΝΠ η κυρία Στέλλα Μαλατζή

Αφού δεν προέκυψε κάποιο άλλο κώλυμα, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης. Τα πρακτικά τηρεί η υπάλληλος του Ν.Π. κα Γεωργία Μπελαλή.

Αρ. Απόφασης: 3/2020

Θέμα: Έγκριση ή μη αποτελεσμάτων εκτέλεσης του προϋπολογισμού Δ' τριμήνου οικονομικού έτους 2019 του Ν.Π.

Ο Πρόεδρος, κος Δημήτρης Πανταζόπουλος, εισηγούμενος το 2ο θέμα της ημερήσιας διάταξης έθεσε υπόψη των μελών του Δ.Σ. την εισήγηση του Τμ. Διοικητικού – Οικονομικού, η οποία αναλυτικά αναφέρει τα παρακάτω:

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 266 παρ. 9 Ν. 3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 39 του Ν 4257/2014, ο Προϊστάμενος Οικονομικών υπηρεσιών του ΝΠΔΔ εισηγείται προς το Διοικητικό Συμβούλιο, πίνακες σχετικά με την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, όπως αυτοί καθορίστηκαν στην υπ' αριθμ. 40038/9-9-2011(ΦΕΚ 2007/9-9-2011) Απόφαση Υπουργείου Εσωτερικών και στην οποία περιλαμβάνονται στοιχεία ανά ομάδα κωδικών σε επίπεδο ως προς τα έσοδα προϋπολογισθέντα-βεβαιωθέντα-εισπραχθέντα και ως προς τα έξοδα προϋπολογισθέντα-δεσμευθέντα-τιμολογηθέντα-ενταλθέντα-πληρωθέντα.

Το Διοικητικό Συμβούλιο ελέγχει, σύμφωνα με το άρθρο 72 παρ.1 περ.β του Ν.3852/10, την πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού, η οποία αφορά χρονική περίοδο από την αρχή του έτους έως το συγκεκριμένο τρίμηνο, και συντάσσει έκθεση, ως προς τα αποτελέσματα εκτέλεσης του προϋπολογισμού, εντός αποκλειστικής προθεσμίας τριάντα ημερών από τη λήξη κάθε τριμήνου.

Στην περίπτωση που το Διοικητικό Συμβούλιο διαπιστώσει, ότι στον προϋπολογισμό έχουν εγγραφεί υπερεκτιμημένα έσοδα ή έσοδα που εκτιμάται ότι δεν θα εισπραχθούν έως το τέλος της χρήσης, προβαίνει υποχρεωτικά σε αναμόρφωση αυτού εντός 15 ημερών, μειώνοντας τα έσοδα που εμφανίζουν αποκλίσεις, και αντιστοίχως το σκέλος των δαπανών, ώστε να μην καταστεί σε καμία περίπτωση ελλειμματικός ο προϋπολογισμός.

Σε περιπτώσεις όπου από την έκθεση προκύπτει ότι δεν απαιτείται αναμόρφωση του προϋπολογισμού, αυτό διαπιστώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο με απόφασή του που λαμβάνεται εντός της ίδιας προθεσμίας.

Οι ανωτέρω αποφάσεις υποβάλλονται στον Ελεγκτή Νομιμότητας (προς το παρόν στον Γ.Γ. της Αποκεντρωμένης Διοίκησης) για έλεγχο. Η έκθεση, μετά των συνημμένων της και η απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου αναρτώνται στην ιστοσελίδα του ΝΠΔΔ και στο διαδίκτυο, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Ν 3861/2010 (Πρόγραμμα διαύγεια), Οι σχετικοί αριθμοί διαδικτυακής ανάρτησης (ΑΔΑ) γνωστοποιούνται στον Ελεγκτή Νομιμότητας και στην υπηρεσία Επιτρόπου του Ελεγκτικού συνεδρίου για την εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 277 του Ν 3852/2010.

Τα στοιχεία που πρέπει να περιλαμβάνονται στην τριμηνιαία έκθεση, εμφανίζονται στους συνημμένους πίνακες, όπως έχουν συμπληρωθεί από τον Προϊστάμενο των οικονομικών υπηρεσιών με την συνδρομή της οικονομικής υπηρεσίας του ΝΠΔΔ, με βάση τα πραγματοποιηθέντα έσοδα-έξοδα και τα οικονομικά δεδομένα, όπως αποτυπώνονται στα βιβλία μας.

Συγκεκριμένα, διαβιβάζουμε προς το Διοικητικό Συμβούλιο τους κάτωθι συνημμένους πίνακες, όπου εμφανίζονται ανά πρωτοβάθμιο κωδικό τα έσοδα και οι δαπάνες με τα προϋπολογισθέντα και τα απολογιστικά ποσά όπως έχουν διαμορφωθεί στο τέλος του 4ου τριμήνου :

1. Πίνακας 1 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού εσόδων
2. Πίνακας 2 : Αποτελέσματα εκτέλεσης προϋπολογισμού δαπανών
3. Πίνακας 3 : Στοιχεία ισολογισμού

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2019 - 31/12/2019

| Κ.Α. | ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΣΟΔΩΝ | Προϋπ/σμός | Βεβαιωθέντα | % | Εισπραχθέντα | % | |
|----------|--|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------|
| | | 1 | 2 | 2/1 | 3 | 3/1 | 3/2 |
| 0 | Τακτικά έσοδα | 1.610.132,20 | 1.527.601,86 | 94,87 | 1.514.771,18 | 94,08 | 99,16 |
| 01 | Πρόσοδοι από ακίνητη περιουσία | 107.650,00 | 107.096,25 | 99,49 | 94.265,57 | 87,57 | 88,02 |
| 02 | Πρόσοδοι από κινητή περιουσία | 2.000 | 1.476,15 | 73,81 | 1.476,15 | 73,81 | 100,00 |
| 04 | Έσοδα από λοιπά τέλη - δικαιώματα και παροχή υπηρεσιών | 46.482,20 | 46.876,54 | 100,85 | 46.876,54 | 100,85 | 100,00 |
| 07 | Λοιπά τακτικά έσοδα | 1.454.000 | 1.372.152,92 | 94,37 | 1.372.152,92 | 94,37 | 100,00 |
| 1 | Έκτακτα έσοδα | 1.300,00 | 1.143,15 | 87,93 | 1.143,15 | 87,93 | 100,00 |
| 15 | Προσαυξήσεις – πρόστιμα – παράβολα | 1.300,00 | 1.143,15 | 87,93 | 1.143,15 | 87,93 | 100,00 |
| 2 | Έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών | 5.050,00 | 4.050,00 | 80,20 | 1.068,75 | 21,16 | 26,39 |
| 21 | Τακτικά έσοδα | 5.050,00 | 4.050,00 | 80,20 | 1.068,75 | 21,16 | 26,39 |
| 3 | Εισπράξεις από δάνεια και απαιτήσεις Π.Ο.Ε | 20.753,80 | 43.981,07 | 211,92 | 23.227,27 | 111,92 | 52,81 |
| 32 | Εισπρακτέα υπόλοιπα προηγούμενων οικονομικών ετών | 20.753,80 | 43.981,07 | 211,92 | 23.227,27 | 111,92 | 52,81 |
| 4 | Εισπράξεις υπέρ Δημοσίου και τρίτων | 497.814,66 | 417.570,39 | 83,88 | 417.206,97 | 83,81 | 99,91 |
| 41 | Εισπράξεις υπέρ του δημοσίου | 489.762,82 | 411.898,21 | 84,10 | 411.534,79 | 84,03 | 99,91 |
| 42 | Εισπράξεις υπέρ τρίτων | 8.051,84 | 5.672,18 | 70,45 | 5.672,18 | 70,45 | 100,00 |
| 5 | Χρηματικό υπόλοιπο προηγούμενου Έτους | 92.951,79 | 91.417,95 | 98,35 | 91.417,95 | 98,35 | 100,00 |
| | Σύνολα εσόδων | 2.228.002,42 | 2.085.764,42 | 93,62 | 2.048.835,27 | 91,96 | 98,23 |

**ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΩΝ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019**

ΠΕΡΙΟΔΟΣ 1/1/2019-
31/12/2019

| Κ.Α. | ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΞΟΔΩΝ | Προϋπί/σμός | Δεσμευθέντα | % | Τιμολογηθέντα | % | Ενταλθέντα | Πληρωθέντα | % | % |
|----------|--|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------|
| | | 1 | 2 | 2/1 | 3 | 3/1 | 4 | 5 | 5/1 | 5/3 |
| 6 | Έξοδα | 1.678.262,64 | 1.642.484,09 | 97,87 | 1.555.241,39 | 92,67 | 1.505.448,68 | 1.505.448,68 | 89,70 | 96,80 |
| 60 | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | 831.543,44 | 815.800,00 | 98,11 | 764.025,08 | 91,88 | 764.025,08 | 764.025,08 | 91,88 | 100,00 |
| 61 | Αμοιβές αιρετών και τρίτων | 229.575,20 | 220.531,27 | 96,06 | 211.945,40 | 92,32 | 208.877,64 | 208.877,64 | 90,98 | 98,55 |
| 62 | Παροχές τρίτων | 281.400,00 | 278.376,41 | 98,93 | 272.486,92 | 96,83 | 236.791,79 | 236.971,79 | 84,15 | 86,90 |
| 63 | Φόροι - τέλη | 25.400,00 | 25.054,33 | 98,64 | 24.762,92 | 97,49 | 24.762,92 | 24.762,92 | 97,49 | 100,00 |
| 64 | Λοιπά Γενικά έξοδα | 68.500,00 | 64.434,14 | 94,06 | 62.864,84 | 91,77 | 58.801,88 | 58.801,88 | 85,84 | 93,54 |
| 65 | Πληρωμές για την εξυπηρέτηση δημοσίας πίστωσης | 1.200,00 | 1.200,00 | 100,00 | 974,15 | 81,18 | 907,83 | 907,83 | 75,65 | 93,19 |
| 66 | Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων | 239.644,00 | 236.087,94 | 98,52 | 217.182,08 | 90,63 | 210.281,54 | 210.281,54 | 87,75 | 96,82 |
| 67 | Πληρωμές – Μεταβιβάσεις σε τρίτους | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00 | 1000,00 | 100,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 100,00 | 100,00 |
| 7 | Επενδύσεις | 40.580,00 | 38.046,26 | 93,76 | 35.302,14 | 86,99 | 34.310,80 | 34.310,80 | 84,55 | 97,19 |
| 71 | Αγορές κτιρίων, τεχνικών έργων και προμήθειας παγίων | 40.580,00 | 38.046,26 | 93,76 | 35.302,14 | 86,99 | 34.310,80 | 34.310,80 | 84,55 | 97,19 |
| 8 | Πληρωμές Π.Ο.Ε., αποδόσεις και προβλέψεις | 507.754,99 | 486.832,46 | 95,88 | 408.116,78 | 80,38 | 408.932,72 | 408.932,72 | 80,54 | 100,20 |
| 81 | Πληρωμές Π.Ο.Ε. | 5.750,00 | 5.732,46 | 99,69 | 5.732,46 | 99,69 | 5.653,46 | 5.653,46 | 98,32 | 98,62 |
| 82 | Αποδόσεις | 496.814,66 | 481.100,00 | 96,84 | 402.384,32 | 80,99 | 403.279,26 | 403.279,26 | 81,17 | 100,22 |
| 85 | Προβλέψα μη είσπραξης | 5.190,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Αποθεματικό | 1.404,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Σύνολα δαπανών | 2.228.002,45 | 2.167.362,81 | 97,28 | 1.998.660,31 | 89,71 | 1.948.692,20 | 1.948.692,20 | 87,46 | 97,50 |

ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ Δ' ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019

| | | τέλος Προηγούμενου έτους (2018) | Γ' Τρίμηνο 2019 | Δ' Τρίμηνο 2019 | Μεταβολή % |
|-----------------------------|--|---------------------------------------|-------------------|------------------|---------------|
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | 1 | 2 | 3 | 3\2 |
| A. | ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ | 39.245,76 | 15.788,61 | 41.371,21 | 2,62 |
| 2. | Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο | 23.227,21 | 15.377,57 | 20.372,77 | 1,32 |
| 3. | Λοιπές απαιτήσεις | 270,51 | 355,72 | 491,94 | 1,38 |
| B. | ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ | 87.112,93 | 206.685,29 | 81.600,63 | 0,39 |
| 1. | Ταμείο | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 2. | Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας | 87.112,93 | 206.685,29 | 81.600,63 | 0,39 |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | | | |
| A. | ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 1. | Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| B. | ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | 8.813,94 | 69.256,39 | 57.224,89 | 0,83 |
| 1. | Προμηθευτές | 1.730,51 | 62.799,63 | 50.683,05 | 0,81 |
| 3. | Υποχρεώσεις από φόρους τέλη | 5.976,41 | 6.098,00 | 6.507,90 | 1,07 |
| 4. | Ασφαλιστικοί οργανισμοί | 337,51 | 0,00 | 0,00 | - |
| 5. | Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 769,51 | 358,76 | 33,94 | 0,09 |

| ΤΡΙΜΗΝΙΑΙΑ ΕΚΘΕΣΗ | | | | |
|---|------------------|-------------------|------------------|---------------|
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 4ου ΤΡΙΜΗΝΟΥ 2019 | | | | |
| | Τέλος 2018 | 3ο Τρίμηνο 2019 | 4ο Τρίμηνο 2019 | Μεταβολή % |
| | 1 | 2 | 3 | 3\2 |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | | | | |
| A. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ | 39.245,76 | 15.788,61 | 41.371,21 | 2,62 |
| 1. Απαιτήσεις από φόρους, τέλη κλπ | 23.227,27 | 15.377,57 | 20.372,77 | 1,32 |
| 2. Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο | 270,51 | 355,72 | 491,94 | 1,38 |
| 3. Λοιπές απαιτήσεις | 15.747,98 | 55,32 | 20.506,50 | 370,69 |
| B. ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ | 87.112,93 | 206.685,29 | 81.600,63 | 0,39 |
| 1. Ταμείο | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας | 87.112,93 | 206.685,29 | 81.600,63 | 0,39 |
| Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Έξοδα επόμενων χρήσεων | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί ενεργητικού | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | | | | |
| A. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΔΑΝΕΙΑ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε τράπεζες | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ | 8.813,94 | 69.256,39 | 57.224,89 | 0,83 |
| 1. Προμηθευτές | 1.730,51 | 62.799,63 | 50.683,05 | 0,81 |
| 3. Υποχρεώσεις από φόρους τέλη | 5.976,41 | 6.098,00 | 6.507,90 | 1,07 |
| 4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί | 337,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις | 769,51 | 358,76 | 33,94 | 0,09 |
| Γ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Έσοδα επόμενων χρήσεων | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα (πληρωτέα) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Το Διοικητικό Συμβούλιο αφού έλαβε υπόψη

- τις διατάξεις του άρθρου 240 του ν.3463/2006(Δ.Κ.Κ.), του άρθρου 69 του Ν. 3852/2010
- την εισήγηση του Τμ. Διοικητικού – Οικονομικού

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Την έγκριση του πίνακα αξιολόγησης της στοχοθεσίας των οικονομικών αποτελεσμάτων του Ν.Π., για το Δ' τρίμηνο, όπως αναλυτικά παρουσιάστηκε στο σκεπτικό της παρούσας απόφασης..

Η απόφαση αυτή πήρε αριθμό 3/2020 και είναι αναρτητέα στο διαδίκτυο.

Μετά τη σύνταξη του το πρακτικό υπογράφεται ως εξής:

ΗΛΙΟΥΠΟΛΗ 26/02/2020

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Λουκάς Ζαχείλας, Χαρίτου Θεμιστόκλεια Γεωργία, Ιωάννης Τζούμαρης, Βασιλική Κραββαρίτου, Δημήτρης Κύρκος, Βασίλειος Μπάτρας, Αικατερίνη Ραγκούση, Ιωάννης Τσάκωνας, Ιωάννης Γρηγορέας, Ιωάννης Παπαιωάννου, Ιωάννα Χήνη, Παναγιώτης Ποντίδας

ΔΗΜΗΤΡΗΣ ΠΑΝΤΑΖΟΠΟΥΛΟΣ