



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ
Ν.ΦΙΛΑΔΕΛΦΕΙΑΣ-Ν.ΧΑΛΚΗΔΟΝΑΣ**

**Δ/νση Διοικητικών Υπηρεσιών
Τμήμα Υποστήριξης
Πολιτικών Οργάνων
Γραφείο Οικ. Επιτροπής**

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Βαθμός Ασφαλείας : Αδιαβάθμητο

Βαθμός προτεραιότητας: Κανονικό

Χρόνος διατήρησης: Στο διηνεκές

Νέα Φιλαδέλφεια 30/4/2020

Αριθ. Πρωτ. : **8747**

Ταχ. Δ/νση: Δεκελείας 97
143 41 Ν. Φιλαδέλφεια
Πληρ. : Πλέσσας Κων/νος
Τηλ. : 213-2049085-086
Fax : 213-2049006

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό της αριθ. **15/2020** *τακτικής* Συνεδρίασης
της Οικονομικής Επιτροπής του Δήμου Νέας Φιλαδέλφειας-Νέας Χαλκηδόνας

Αριθ. Απόφασης : **76/2020**

Π Ε Ρ Ι Λ Η Ψ Η

« Έγκριση Ισολογισμού-Έκθεσης Πεπραγμένων-Αποτελεσμάτων Χρήσης 2018 της Κοινοφελούς Επιχείρησης του Δήμου- Ενημέρωση επί των αποτελεσμάτων οικονομικού ελέγχου των ορκωτών ελεγκτών».

Στη Νέα Φιλαδέλφεια σήμερα στις 29 του μήνα Απριλίου του έτους 2020, ημέρα Τετάρτη και ώρες 10-11 π.μ. συνήλθε σε διά τηλεδιάσκεψης τακτική Συνεδρίαση, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 10 παρ. 1 της ΠΝΠ (ΦΕΚ 55 τ. Α' /11-3-2020) καθώς και αυτές της αριθ. 40 εγκυκλίου του ΥΠ.ΕΣ. στα πλαίσια των ληφθέντων μέτρων για τον περιορισμό της διάδοσης του κορωνοϊού, η Οικονομική Επιτροπή του Δήμου Νέας Φιλαδέλφειας-Νέας Χαλκηδόνας μετά την υπ' αριθ. 8461/16/24-4-2020 έγγραφη πρόσκληση του Δημάρχου και Προέδρου αυτής κ. Ιωάννη Βούρου, που επιδόθηκε νομότυπα σε κάθε μέλος χωριστά και δημοσιεύθηκε στην ιστοσελίδα του Δήμου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 75 του Ν.3852/10, παρισταμένου ως γραμματέα του τακτικού υπαλλήλου του Δήμου κ. Πλέσσα Κων/νου με βαθμό Α'.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, γιατί από τα εννέα (9) μέλη της Οικονομικής Επιτροπής ήταν :

ΠΑΡΟΝΤΕΣ (συμμετέχοντες)

- 1) Βούρος Ιωάννης, Δήμαρχος και Πρόεδρος 2) Τάφας Ηλίας, Αντιπρόεδρος 3) Παπακώστα Ανθή 4) Μπερδέσης Σπυρίδων 5) Κανταρέλης Δημήτριος 6) Τομπούλογλου Κωνσταντίνος και 7) Σερετάκης Νικόλαος μέλη.

ΑΠΟΝΤΕΣ (δεν συμμετείχαν)

- 1) Βασιλόπουλος Αριστείδης, ο οποίος μέσω ηλεκτρονικού μηνύματος (e-mail) δήλωσε ότι αδυνατεί να συμμετάσχει στην Συνεδρίαση λόγω ανειλημμένων υποχρεώσεων και 2) Γρετζελιάς Παντελής.

Ο κ. Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της Συνεδρίασης της Οικονομικής Επιτροπής και εισηγούμενος το 2^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης και με βάση το υπ' αριθμ. πρωτ. 2162/9-4-2020 διαβιβαστικό έγγραφο της Κοινωφελούς Επιχείρησης του Δήμου και την υπ' αρ. **80/2020** Απόφαση του Διοικητικού της Συμβουλίου, ανέφερε προς το Σώμα, μεταξύ άλλων, τα ακόλουθα:

Κυρίες και Κύριοι Δημοτικοί Σύμβουλοι,

ΘΕΜΑ: Έγκριση Ισολογισμού Έτους 2018 της Κοινωφελούς Επιχείρησης Δήμου Ν. Φιλαδέλφειας – Ν. Χαλκηδόνas

Σας διαβιβάζουμε την υπ' αρ. **80/2020** απόφαση του ΔΣ της Κοινωφελούς Επιχείρησης Δήμου Ν. Φιλαδέλφειας – Ν. Χαλκηδόνas σχετικά με την Έγκριση του Ισολογισμού οικονομικού Έτους 2018 και ελέγχου Ορκωτών Ελεγκτών, και παρακαλούμε όπως εισαχθεί προς έγκριση από την Οικονομική Επιτροπή ΔΝΦΝΧ, σύμφωνα με το άρθρο 3 παρ.κ.νί του Ν. 4623/2019.

ΑΠΟΦ. 80/2020

Αρ. πρωτ: 2150/9-4-2020

ΠΕΡΙΛΗΨΗ: Έγκριση ισολογισμού, αποτελεσμάτων χρήσης και έκθεσης πεπραγμένων χρήσης 2018 - Ενημέρωση επί των αποτελεσμάτων οικονομικού ελέγχου ορκωτών ελεγκτών.

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΑΠΟ ΤΟ 7ο ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚ. ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ ΔΗΜΟΥ Ν. ΦΙΛΑΔΕΛΦΕΙΑΣ – Ν. ΧΑΛΚΗΔΟΝΑΣ.

Σήμερα, 8/04/2020, ημέρα Τετάρτη και ώρα 18:00, συνήλθε το Διοικητικό Συμβούλιο της Κοινωφελούς Επιχείρησης Δήμου Ν. Φιλαδέλφειας – Ν. Χαλκηδόνas με τηλεδιάσκεψη μέσω της ιστοσελίδας epresence.gov.gr σύμφωνα με την υπ.αρ. 1822/16.03.2020 εγκυκλίου, σε τακτική συνεδρίαση μετά από πρόσκληση του Προέδρου της κ. Καραβία Γεώργιου.

Αφού διαπιστώθηκε νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι από το σύνολο των παρακάτω έντεκα (11) μελών που ορίσθηκαν με την 19/2020 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου:

ΤΑΚΤΙΚΑ ΜΕΛΗ

1. Καραβίας Γεώργιος, Πρόεδρος
2. Δουβανάς Αλέξανδρος, Αντιπρόεδρος
3. Παπακώστα Ανθή, μέλος
4. Λάλη Αθανασία, μέλος
5. Ζαχαριουδάκης Μιχαήλ, μέλος
6. Σεβαστός Γεώργιος, μέλος
7. Αμπατζόγλου Σταυρούλα, μέλος

8. Ντάτσης Κωνσταντίνος, μέλος
9. Ισπάσου Χριστίνα, μέλος
10. Κραουνάκης Νικόλαος, μέλος
11. Κυριαζόπουλος Χρήστος, μέλος, εκπρόσωπος εργαζομένων

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Λάλη Αθανασία
2. Κραουνάκης Νικόλαος
3. Ισπάσου Χριστίνα
4. Παπακώστα Ανθή

οι οποίοι δεν συμμετείχαν αν και νόμιμα κλητεύθηκαν.

Στην θέση του κ. Κυριαζόπουλου Χρήστου παρέστη το αναπληρωματικό μέλος κ. Ζουλεμίδης Ιωάννης.

Στην συνεδρίαση παρέστη επίσης για ανάλυση των θεμάτων του προγράμματος ΕΣΤΙΑ ΙΙ η συντονίστρια έργου κ. Αιμιλία Σταθούλια.

Κατά την διάρκεια της συζήτησης του 1ου θέματος της Η/Δ παρέστη και ανέλυσε το θέμα η ορκωτή λογίστρια κ. Χρυσανθοπούλου Μαρίνα.

Ο κ. Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου εφόσον διαπιστώθηκε απαρτία, η οποία πραγματοποιήθηκε με τηλεδιάσκεψη μέσω της ιστοσελίδας e-presence.gov.gr σύμφωνα με την υπ.αρ. 1822/16.03.2020 εγκύκλιο, και εισηγούμενος το 1^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, έθεσε υπόψη των μελών τα εξής:

Θέμα: Έγκριση ισολογισμού, αποτελεσμάτων χρήσης και έκθεσης πεπραγμένων χρήσης 2018 - Ενημέρωση επί των αποτελεσμάτων οικονομικού ελέγχου ορκωτών ελεγκτών.

Οι οικονομικές καταστάσεις, τα αποτελέσματα χρήσης και η έκθεση πεπραγμένων της «Κοινωφελούς Επιχείρησης Δήμου Ν. Φιλαδέλφειας – Ν. Χαλκηδόνας», για την χρήση από 1-1-2018 έως 31-12-2018 που καταρτίστηκαν σύμφωνα με τα λογιστικά πρότυπα που προδιαγράφονται σύμφωνα με το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις του Ν.3463/2006 «κώδικας Δήμων και Κοινοτήτων» όπως ισχύει, έχουν ελεγχθεί από ορκωτούς ελεγκτές όπως προβλέπεται στο άρθρο 261 του Ν. 3463/2006.

Για την ενημέρωση των μελών του ΔΣ επισυνάπτουμε τις εκθέσεις με τον εμπεριστατωμένο έλεγχο που πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με τα Διεθνή ελεγκτικά πρότυπα στην οργανωτική δομή, στο σύστημα εσωτερικού έλεγχου και το λογιστικό σύστημα των επιχειρήσεων στους επιμέρους λογαριασμούς του ενεργητικού και του παθητικού και των αποτελεσμάτων αυτών, από τους ορκωτούς λογιστές που ορίστηκαν με την 55/19 απόφαση ΔΣ. Έγινε εκτεταμένος δειγματοληπτικός έλεγχος των δικαιολογητικών και εκτελέστηκαν οι διαδικασίες επιβεβαίωσης των υπολοίπων. Τέλος εκφράστηκε η γνώμη των ελεγκτών στα αποτελέσματα του ελέγχου .

ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ 2018

Με βάση τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η επιχείρηση κατά το διαχειριστικό έτος 2018 προκύπτουν τα κάτωθι αποτελέσματα για τις δομές της ΚΕΔΝΦΝΧ εκτός του προγράμματος ΕΣΤΙΑ:

<u>74. ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ & ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΣΟΔΑ</u>		835.570,42
Επιχορήγηση Προγράμματος Βοήθεια στο σπίτι	179.436,43	
Επιχορήγηση Προγράμματος Βρεφικού Σταθμού	202.541,35	
Επιχορήγηση Προγράμματος Κοινωνικής Μέριμνας	149.946,66	
Επιχορήγηση Προγράμματος Κ.Η.Φ.Η.	161.092,49	
Επιχορήγηση Προγράμματος Παιγνιοθήκης	29.037,79	
Επιχορήγηση Προγράμματος Κοιν. Παντοπωλείου	71.518,03	
Επιχορήγηση Προγράμματος Χορωδίας Τμημάτων	11.468,09	
Επιχορήγηση Κοινωνικού Φαρμακείου	459,53	
Επιχορήγηση Κεντρικού	30.070,05	
		1.309,00
<u>75. ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΩΡΕΕΣ</u>		
Έσοδα δωρεών	1.309,00	
		113,49
<u>76. ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΟΚΟΥΣ</u>		
Τόκοι καταθέσεων Εσωτερικού	113,49	
		719,36
<u>81. ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΣΟΔΑ</u>		
Λοιπά έκτακτα έσοδα	719,36	
		837.712,27
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ		837.712,27
<u>ΜΕΙΟΝ: ΔΑΠΑΝΕΣ & ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΞΟΔΑ</u>		
60. ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ		623.336,59
61. ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ		46.252,19
Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων	9.548,00	
Αμοιβές τεχνικών	699,59	
Λοιπές αμοιβές Παιγνιοθήκης	3.889,20	
Αμοιβές Λογιστών-Ορκωτών	26.144,00	
Αμοιβές Παιδιάτρου Βρεφικού	1.240,00	
Λοιπές αμοιβές τρίτων ΧΟΡΩΔΙΑ	3.422,40	
Αμοιβές Καλλιτεχνών	1.309,00	
62. ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ		23.508,69
Παροχές τρίτων (ΔΕΗ, ΟΤΕ, κλπ)		
ΚΗΦΗ	7.341,32	
ΒΣΣ	6.636,36	
ΜΕΡΙΜΝΑ	3.126,02	
ΒΡΕΦΙΚΟΣ	4.942,13	
ΠΑΙΓΝΙΟΘΗΚΗ	508,87	
ΚΟΙΝ.ΠΑΝΤΟΠ.	764,39	
ΚΟΙΝ.ΦΑΡΜΑΚΕΙΟ	189,60	
63. ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ		2.167,32

Η παρούσα έκθεση πεπραγμένων έχει συνταχθεί σύμφωνα με το άρθρο 5 του Π.Δ. 520/1988, ο δε Ισολογισμός και τα Αποτελέσματα Χρήσης 2018 έχουν γίνει σύμφωνα με το άρθρο 6 του Π.Δ. 520/88.

Η Κοινωνικής Επιχείρηση Δήμου Ν. Φιλαδέλφειας – Ν. Χαλκηδόνος παρακολουθεί λογιστικά τις δραστηριότητές της και τηρεί βιβλία Γ' Κατηγορίας που προβλέπονται από τον Κ.Β.Σ. (Π.Δ. 186/92) μέσα στα πλαίσια του Ελληνικού Γενικού Λογιστικού Σχεδίου.

Η Επιχείρηση στη Χρήση 2018 απασχόλησε συνολικά 36 άτομα προσωπικό με συμβάσεις αορίστου και ορισμένου χρόνου και 22 άτομα με σύμβαση μίσθωσης έργου (ΣΜΕ). Διαχειρίστηκε προγράμματα ΕΣΠΑ & ΟΑΕΔ για πρόσληψη ΑΜΕΑ και ανέργων ΟΑΕΔ 55-67 ετών.

Οι δραστηριότητες της Επιχείρησης κατά τη Χρήση 2018 αφορούν :

1. Την λειτουργία του Κεντρικού.
2. Την λειτουργία της Μ.Κ.Μ.-Β.Σ.Σ.
3. Την λειτουργία Βρεφικού Σταθμού.
4. Την λειτουργία του Κ.Η.Φ.Η..
5. Την λειτουργία του Κοινωνικού Παντοπωλείου
6. Την λειτουργία της Παιγνιοθήκης
7. Την λειτουργία του Κοινωνικού Φαρμακείου
8. Την λειτουργία του Κοινωνικού Ενδυματοπωλείου
9. Την λειτουργία τμημάτων χορωδίας
10. Την λειτουργία του προγράμματος «Στέγασης Προσφύγων ΕΣΤΙΑ»

Σημειώνουμε ότι γίνεται εσωλογιστική παρακολούθηση των επί μέρους εκμεταλλεύσεων, κάθε μίας ξεχωριστά ώστε να προσδιορίζονται λογιστικά τα επί μέρους αποτελέσματα.

Το ποσό της Παγίας προκαταβολής των λοιπών προγραμμάτων της ΚΕΔΝΦΝΧ, ποσού 500,00€ (Χρημ. Ένταλμα, 1/5-1-2018 στο όνομα του κ. Γουργούλη Χαράλαμπου επιστράφηκε στο ταμείο της επιχείρησης με το υπ' αριθμ. 168 / 18-12-2018 για το ποσό των 500,00€, γραμμάτιο είσπραξης σύμφωνα με τις σύνομες διαδικασίες και απαλλάχθηκε κάθε ευθύνης ο αναφερόμενος υπόλογος.

Το ποσό της Παγίας προκαταβολής του προγράμματος «Στέγασης Προσφύγων ΕΣΤΙΑ» της ΚΕΔΝΦΝΧ, ποσού 400,00€ (Χρημ. Ένταλμα, 2/5-1-2018 στο όνομα της κ. Τουλιάτου Στεφανίας επιστράφηκε στο ταμείο της επιχείρησης με το υπ' αριθμ. 169 /18-12-2018 για το ποσό των 400,00€, γραμμάτιο είσπραξης σύμφωνα με τις σύνομες διαδικασίες και απαλλάχθηκε κάθε ευθύνης ο αναφερόμενος υπόλογος.

Κατωτέρω παραθέτουμε τα πραγματοποιούμενα έσοδα & έξοδα της χρήσης 2018 σύμφωνα με την έκθεση Πεπραγμένων της Επιχείρησης.

Από τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων του Ισολογισμού αποτυπώνεται ότι το ανωτέρω πλεόνασμα της χρήσης μείωσε το έλλειμμα προηγούμενων ετών στο ποσό των 35.965,11(έλλειμμα εις νέον)

Από την έκθεση των Ορκωτών Ελεγκτών η οποία επισυνάπτεται αναλυτικά ως προς τα κυριότερα σημεία αναφέρεται στα εξής:

Από τον έλεγχο μας προέκυψαν τα εξής θέματα:

1. Από τις επιστολές και τα έγγραφα που μας προσκομίσθηκαν από τη Νομική Υπηρεσία του Δήμου Νέας Φιλαδέλφειας-Νέας Χαλκηδόνος, που εξυπηρετεί νομικά την Κοινωνική Επιχείρηση Δήμου Νέας Φιλαδέλφειας-Νέας Χαλκηδόνος, διαπιστώσαμε ότι στην παρούσα χρήση τελεσιδίκησε αγωγή εργαζόμενης, που εκκρεμούσε για πολλά έτη στα ένδικα μέσα. Το 2019 η Διοίκηση της κοινωφελούς επιχείρησης αποφάσισε την παραίτηση από την ασκηθείσα αίτηση αναίρεσης, αποδεχόμενη την απόφαση του εφετείου για την απασχόληση της εναγόμενης. Σε συνέχεια το Ειρηνοδικείο Νέας Ιωνίας (αρ. αποφ. 61/2019) υποχρέωσε την κοινωφελή επιχείρηση στην καταβολή ποσού € 12.333,00, ως δουλευμένες αποδοχές προηγούμενων περιόδων (1/10/2010- 30/6/2011). Κατά τη γνώμη μας, η κοινωφελής επιχείρηση θα πρέπει να σχηματίσει προβλέψεις σε βάρος των αποτελεσμάτων και των Ιδίων Κεφαλαίων της, για τη ζημία ποσού € 12.333,00, που θα προκύψει από την καταβολή του.

2. Το Κέντρο Είσπραξης Ασφαλιστικών Εισφορών (ΚΕΑΟ), με έγγραφό του ενημέρωσε την κοινωφελή επιχείρηση για τη βεβαίωση ληξιπρόθεσμων ασφαλιστικών εισφορών πολύ προηγούμενων ετών (1/2002- 1/2011) για εργαζόμενη της πρώην «Αρωγής-Κοινωνικής Επιχείρησης Ανάπτυξης Δήμου Νέας Χαλκηδόνος» συνολικού ποσού € 79.882,60 (εισφορές και πρόσθετα τέλη). Η κοινωφελής επιχείρηση σε προηγούμενη χρήση περιέλαβε στις υποχρεώσεις της μόνο το ποσό των εισφορών € 44.988,64, με επιβάρυνση των

αποτελεσμάτων της. Κατά τη γνώμη μας, η Κοινωφελής επιχείρηση θα πρέπει να καταχωρήσει στις υποχρεώσεις της και τα πρόσθετα τέλη ποσού € 34.893,96, με επιβάρυνση των αποτελεσμάτων και των Ιδίων Κεφαλαίων της.

3. Χωρίς να διατυπώνουμε επιφύλαξη στη γνώμη μας, εφιστούμε την προσοχή στο γεγονός ότι, την παρούσα χρήση, η κοινωφελής επιχείρηση συνέχισε, για δεύτερη χρονιά, τη λειτουργία και διαχείριση του προγράμματος δράσης «**Στέγαση προσφύγων αιτούντων άσυλο σε ενοικιαζόμενες κατοικίες**» της Ύπατης Αρμοστείας του Ο.Η.Ε. (UNHCR), κατόπιν σχετικής σύμβασης.

Συγκεκριμένα στο έτος 2018, το δεύτερο έτος του προγράμματος του Ο.Η.Ε., η κοινωφελής επιχείρηση διαχειρίστηκε επιχορηγήσεις, συνολικού ποσού € **743.496,87**. Από το ανωτέρω ποσό διατέθηκε το ποσό € 691.107,91 για οριζόμενες δαπάνες λειτουργίας του προγράμματος που αφορούσαν κύρια: α) τη στέγαση και τον εξοπλισμό διαμονής προσφύγων κατά ποσό € 320.511,39, β) δαπάνες μεταφοράς προσφύγων, φαρμακευτικού υλικού, αναλωσίμων κατά ποσό € 22.347,27 και γ) δαπάνες μισθοδοσίας διαχειριστών του προγράμματος κατά ποσό € 347.926,75. Κατά την 31/12/2018 παρέμεινε κατατεθειμένο σε τραπεζικό λογαριασμό το ποσό € 107.125,61 ως υπόλοιπο διαχείρισης, από το οποίο ποσό € 55.100,63 καλύπτει οφειλόμενες δαπάνες του προγράμματος και το υπόλοιπο ποσό € 52.388,96 μεταφέρεται προς διαχείριση στην επόμενη χρήση.

Το σύνολο της διαχείρισης του προγράμματος αποτυπώθηκε διακριτά σε ειδικό λογιστικό κύκλωμα στα βιβλία της κοινωφελούς επιχείρησης και απεικονίζεται σε διακριτούς λογαριασμούς στον Ισολογισμό της 31/12/2018. Συγκεκριμένα εμφανίζεται στα παρακάτω κονδύλια: η χρηματοδότηση που διατέθηκε στη χρήση, εμφανίζεται στο λογαριασμό «Ε.4. Διατεθείσες χρηματοδοτήσεις προγράμματος στέγασης προσφύγων, Ύπατης Αρμοστείας Ο.Η.Ε.» το ποσό € 691.107,91, «Δ.4. Αναληφθείσες χρηματοδοτήσεις προγράμματος στέγασης προσφύγων, Ύπατης Αρμοστείας Ο.Η.Ε.» το ποσό € 691.107,91, «Γ.ΙΙ.8β. Ποσά προς διαχείριση προγράμματος στέγασης προσφύγων, Ύπατης Αρμοστείας Ο.Η.Ε. για οφειλόμενες δαπάνες» το ποσό € 55.100,63 το υπόλοιπο διαχείρισης ως «ΙV.3α. Καταθέσεις όψεως προγράμματος στέγασης Ύπατης Αρμοστείας του ΟΗΕ» το ποσό € 107.125,61 και το υπόλοιπο προς διαχείρισης ως «Γ.ΙΙ.8α. Χρηματοδότηση προς διαχείριση προγράμματος στέγασης προσφύγων, Ύπατης Αρμοστείας Ο.Η.Ε.» το ποσό € 52.388,96. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης Διοικητικού Συμβουλίου προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις

Ζητείται από το ΔΣ της επιχείρησης να εγκρίνει τον Ισολογισμό, την έκθεση πεπραγμένων και την κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσης της «Κοινωφελούς Επιχείρησης Δήμου Ν. Φιλαδέλφειας – Ν. Χαλκηδόνος» για την χρήση από 01-01-2018 έως 31-12-2018, που αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας, να εγκρίνει τον έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών και να διαβιβάσει την απόφαση στην Οικονομική Επιτροπή ΔΝΦΝΧ προς έγκριση, σύμφωνα με το σκεπτικό της εισήγησης.

Στην συνέχεια ο Πρόεδρος κάλεσε το Δ.Σ. να πάρει απόφαση σχετικά με το θέμα. Το διοικητικό συμβούλιο αφού άκουσε την εισήγηση του προέδρου, προέβη σε διαλογική συζήτηση κατά την οποία τα μέλη διατύπωσαν τις απόψεις τους.

Κατόπιν, έχοντας υπόψη όλα τα παραπάνω, τα μέλη προέβησαν σε ψηφοφορία.

Ως αποτέλεσμα της ψηφοφορίας το ΔΣ:

Αποφασίζει ομόφωνα

A. Εγκρίνει τον Ισολογισμό, την έκθεση πεπραγμένων, το προσάρτημα και την κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσης της «Κοινωφελούς Επιχείρησης Δήμου Ν. Φιλαδέλφειας – Ν. Χαλκηδόνος» για την χρήση από 01-01-2018 έως 31-12-2018 που αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσας, και αποδέχεται τον έλεγχο των Ορκωτών Ελεγκτών που αποτυπώνετε στην Αναλυτική Έκθεση Ελέγχου, σύμφωνα με το σκεπτικό της εισήγησης.

B. Η παρούσα απόφαση και τα συνημμένα αυτής να διαβιβαστούν προς έγκριση στην Οικονομική Επιτροπή ΔΝΦΝΧ.

Η απόφαση αυτή πήρε αρ. **80/2020** και υπογράφεται ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΠΑΡΟΝΤΑ ΜΕΛΗ

Καλείστε όπως αποφασίσετε σχετικά.

- Στη Συνεδρίαση παρέστησαν η ορκωτή ελέγκτρια λογίστρια κ. Μαρίνα Χρυσανθοπούλου εκ μέρους της εταιρείας GRANT THORNTON καθώς και η Διευθύντρια της Κοινωφελούς Επιχείρησης κ. Ειρήνη Αλιμπέρτη, οι οποίες παρείχαν διευκρινίσεις επί του ισολογισμού του Ν.Π. και απάντησαν σε ερωτήσεις μελών του Σώματος.

Μετά την ανωτέρω ενημέρωση ακολούθησε διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών της Ο.Ε., κατά την οποία ανταλλάχτηκαν διάφορες απόψεις που καταγράφονται στο αριθ. **15/2020** Πρακτικό της Επιτροπής. Στη συνέχεια ο κ. Πρόεδρος κάλεσε την Ο.Ε. να αποφασίσει σχετικά.

- *Κατά* του θέματος δήλωσε ότι τάσσεται το μέλος της Ο.Ε. κ. Ν.Σερετάκης λόγω της καθυστέρησης εισαγωγής του θέματος στην Οικ. Επιτροπή και δεδομένου ότι δεν εκπροσωπούνται, ως δημοτική παράταξη, στο Δ.Σ. του Ν.Π. ούτε ενημερώνονται για τα θέματα που συζητούνται σε αυτό.
- Το μέλος της Ο.Ε. κ. Κ.Τομπούλογλου *απέχε* από την διεξαχθείσα ψηφοφορία λόγω της καθυστέρησης εισαγωγής του θέματος στην Οικ. Επιτροπή.

Η Ο.Ε., αφού έλαβε υπόψη της την εισήγηση του κ. Προέδρου,

- Τις διατάξεις του άρθρου 72 του Ν. 3852/10 («Καλλικράτης»), όπως ισχύει μετά την αντικατάστασή του από αυτές του άρθρου 3 παρ.κ.νί του Ν. 4623/2019.
- Τις διατάξεις των άρθρων 256, 260 και 261 του Δ.&Κ.Κώδικα (Ν. 3463/06)
- Την αριθ. **80/2020** διαβιβασθείσα Απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Κοινωφελούς Επιχείρησης του Δήμου Ν.Φ.-Ν.Χ.

και μελέτησε όλα τα έγγραφα και τα στοιχεία που τέθηκαν υπόψη της,

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ
(5 ΥΠΕΡ - 1 ΚΑΤΑ)**

Εγκρίνει τον Ισολογισμό, την Έκθεση Πεπραγμένων, τα Αποτελέσματα Χρήσης και την Έκθεση Ορκωτών Ελεγκτών της Κοινωφελούς Επιχείρησης Δήμου Νέας Φιλαδέλφειας-Νέας Χαλκηδόνας για την χρήση από **01/01/2018** έως **31/12/2018**, σύμφωνα με την αριθ. **80/2020** απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιχείρησης, όπως τα ανωτέρω στοιχεία επισυνάπτονται σε αυτήν, με τις παρατηρήσεις που αναφέρονται στην έκθεση των ορκωτών ελεγκτών, όπως εκεί διατυπώνονται.

Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό **76/2020**
Αφού συντάχθηκε το παρόν πρακτικό υπογράφεται όπως ακολουθεί:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
(Ακολουθούν υπογραφές)
ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

**Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΚΑΙ ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΗΣ ΟΙΚ. ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ**

ΙΩΑΝΝΗΣ ΒΟΥΡΟΣ

*Ακριβές Αντίγραφο
Η Υπεύθυνη της Υπηρεσίας
Διεκπ/σεως Αρχείου-Πρωτοκόλλου*

Λεβαντή Εμμανολία

Εσωτερική Διανομή :

- Κοινοφελή Επιχείρηση Δήμου Ν.Φ.-Ν.Χ.
- Ιδιαίτερο Γραφείο Δημάρχου
- Αντιδήμαρχο Οικονομικών Υπηρεσιών
- Δ/νση Οικονομικών Υπηρεσιών
- Τμήμα Προϋπολογισμού, Διπλογραφικού και Φορολογικών Υποθέσεων
- Τμήμα Λογιστηρίου
- Γραφείο Γεν. Γραμματέα
- Τμήμα Υποστήριξης Πολιτικών Οργάνων