



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΩΝ  
ΓΕΝΙΚΗ Δ/ΝΣΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ  
Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ

Κέρκυρα  
Αρ. Πρωτ.:

**ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ - ΕΚΘΕΣΗ**

**επί του ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ – ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ  
της χρηματικής διαχείρισης Περιφέρειας Ιονίων Νήσων,  
οικον. έτους 2014**

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγ. 1β του άρθρου 176 του Ν. 3852/2019 όπως αντικαταστάθηκαν με αυτές του άρθρου 5 του Ν. 4071/12, ΦΕΚ-85 Α/11-4-12, η Οικονομική Επιτροπή είναι αρμόδια για την κατάρτιση, επεξεργασία, προέλεγχο του απολογισμού και την υποβολή σχετικής έκθεσης στο Περιφερειακό Συμβούλιο.

Δυνάμει των ανωτέρω, η αρμόδια από τον Οργανισμό Εσωτερικής Λειτουργίας Δ/ση Οικονομικού της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων υποβάλει στην Οικονομική Επιτροπή όλα τα απαραίτητα για την άσκηση της εν λόγω αρμοδιότητας της στοιχεία.

Ο έλεγχος των λογαριασμών Εσόδων και Εξόδων της χρηματικής διαχείρισης της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων οικον. έτους 2014 (από 1-1-2014 μέχρι τη λήξη του οικον. έτους 31-12-2014), διενεργήθηκε όπως αυτός προκύπτει από τα παραστατικά στοιχεία Εσόδων και Εξόδων και παρουσιάζονται στα βιβλία της Δ/σης Οικονομικού της έδρας καθώς και των Περιφερειακών Ενοτήτων:

α) Καθολικό Εσόδων

β) Καθολικό Εξόδων

γ) Ημερολόγιο Εσόδων και Εξόδων

καθώς και τα Σύμφωνα των λογαριασμών - Extraits των Τραπεζών, οι οποίες εξυπηρετούν την ταμειακή διαχείριση της Περιφέρειας.

Με βάση τα παραπάνω συντάχθηκαν από τις αρμόδιες Υπηρεσίες (έδρας και Περιφ. Ενοτήτων) οι πίνακες: ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ και ΕΞΟΔΩΝ, ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ, ΚΙΝΗΣΗΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ καθώς και τα Πρωτόκολλα τακτικού κλεισίματος χρηματικής διαχείρισης της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων, κατά Περιφερειακή Ενότητα.

Η συνολική χρηματική διαχείριση του προϋπολογισμού της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων οικον. έτους 2014, έχει ως ακολούθως:

**Περιφέρεια Ιονίων Νήσων**

|   |                      |
|---|----------------------|
| Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2013, μεταφερόμενα στη χρήση οικ. έτους 2014.....                 | 22.113.450,41        |
| Έλλειμμα προερχόμενο από παλαιότερες χρήσεις .....  | 1.482.848,27         |
| <b>Σύνολο Ταμειακών Υπολοίπων χρήσεως 2013, μεταφερόμενα στη χρήση οικ. έτους 2014.....</b> | <b>23.596.298,68</b> |
| Εισπράξεις οικον. έτους 2014  | 16.569.639,27        |
| <b>Σύνολο Εσόδων χρήσεως .....</b>  | <b>40.165.937,95</b> |
| Πληρωμές οικ. έτους 2014.....   | 16.592.998,25        |
| Ανακλήσεις χρηματοδοτήσεων .....  | 836.800,02           |
| Κατασχέσεις σε βάρος λογαριασμών ΠΙΝ .....  | 82.357,05            |
| Δάνειο  | 56.178,95            |
| Μείωση αξίας από αποτίμηση μερίδων κοινού κεφαλαίου Ν. 2469/97 στην Τράπεζα Ελλάδας         | 1,99                 |
| <b>Σύνολο Εξόδων χρήσεως .....</b>  | <b>17.568.336,26</b> |
| Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2014, μεταφερόμενα στη χρήση <b>2015</b> .....                    | <b>22.597.601,69</b> |

Κατά Περιφερειακή Ενότητα, η χρηματική διαχείριση του προϋπολογισμού, αναλύεται:

**Περιφερειακή Ενότητα Κέρκυρας (Φορέας 01)**

|   |                     |
|---|---------------------|
| Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2013, μεταφερόμενα στη χρήση οικ. έτους 2014.....   | 6.880.191,12        |
| Έλλειμμα προερχόμενο από παλαιότερες χρήσεις .....  | 1.482.848,27        |
| <b>Μεταφορά από Π.Ε. Ζακύνθου και Λευκάδας ταμ. Υπολοίπου 2013 της χρηματοδότησης για ανεξόφλητες ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις</b> | <b>98.229,92</b>    |
| Εισπράξεις οικον. έτους 2014.....   | 8.421.525,94        |
| Έσοδα από ανεξόφλητες επιταγές παρελθόντων ετών   | 0,00                |
| Πληρωμές οικ. έτους 2014.....   | 7.984.119,46        |
| Ανακλήσεις Τράπεζας Ελλάδος   | 9.959,51            |
| Κατασχέσεις   | 80.856,06           |
| Δάνειο ΑΕΝΑΚ  | 56.178,95           |
| Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2014, μεταφερόμενα στη χρήση <b>2015</b> .....  | <b>8.751.681,28</b> |

**Περιφερειακή Ενότητα Λευκάδας (Φορέας 02)**

|   |              |
|---|--------------|
| Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2013, μεταφερόμενα στη χρήση οικ. έτους 2014..... | 1.841.605,25 |
| Εισπράξεις οικον. έτους 2014  | 1.491.832,46 |
| Πληρωμές οικ. έτους 2014 .....  | 1.518.521,74 |
| Μείωση αξίας από αποτίμηση μερίδων κοινού                                   | 1,99         |

|  |              |
|--|--------------|
| κεφαλαίου Ν. 2469/97 στην Τράπεζα Ελλάδας  |              |
| Ανακλήσεις χρηματοδοτήσεων   | 16,99        |
| Επιστροφή υπολοίπου χρηματοδότησης για ανεξόφλητες ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις στην έδρα της Περιφέρειας | 30.918,68    |
| Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2014, μεταφερόμενα στη χρήση <b>2015</b> .....                               | 1.783.979,11 |

#### **Περιφερειακή Ενότητα Ζακύνθου (Φορέας 03)**

|   |              |
|---|--------------|
| Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2013, μεταφερόμενα στη χρήση οικ. έτους 2014.....   | 4.431.982,84 |
| Εισπράξεις οικον. έτους 2014 (συμπεριλαμβανομένου και του Τ.Υ. 2013 που διέθεσε η ΠΙΝ στις Π.Ε. Λευκάδας- Ζακύνθου και Κεφαλληνίας) | 2.502.938,61 |
| Πληρωμές οικ. έτους 2014.....   | 2.664.576,03 |
| Ανακλήσεις χρηματοδοτήσεων .....  | 0,00         |
| Κατασχέσεις σε βάρος λογαριασμών ΠΙΝ / λοιπές δαπάνες   | 1.479,00     |
| Επιστροφή υπολοίπου χρηματοδότησης για ανεξόφλητες ληξιπρόθεσμες υποχρεώσεις στην έδρα της Περιφέρειας                              | 67.311,24    |
| Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2014, μεταφερόμενα στη χρήση <b>2015</b> .....  | 4.201.555,18 |

#### **Περιφερειακή Ενότητα Κεφαλληνίας- Ιθάκης (Φορέας 04)**

|   |              |
|---|--------------|
| Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2013, μεταφερόμενα στη χρήση οικ. έτους 2014..... | 8.959.671,20 |
| Εισπράξεις οικον. έτους 2014  | 4.153.342,26 |
| Πληρωμές οικ. έτους 2014.....   | 4.425.781,02 |
| Ανακλήσεις χρηματοδοτήσεων .....  | 826.824,32   |
| Κατασχέσεις σε βάρος λογαριασμών ΠΙΝ .....                                  | 22,00        |
| Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2014, μεταφερόμενα στη χρήση <b>2015</b> .....    | 7.860.386,12 |

Η κατά Ειδικό Φορέα του προϋπολογισμού χρηματική διαχείριση έχει όπως παρακάτω:

#### **Περιφέρεια Ιονίων Νήσων**

| A/α | Ειδικός Φορέας   | ΕΣΟΔΑ 2014           | ΕΞΟΔΑ 2014           |
|-----|--|----------------------|----------------------|
| 1   | Φορέας 071 ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ                           | 1.985.737,07         | 4.583.207,98         |
| 2   | Φορέας 072 ΕΡΓΑ ΠΛΗΡ. ΑΠΟ ΠΕΡΙΦ. ΤΑΜ. ΑΝΑΠΤ. ΙΟΝ. Ν.     | 0,00                 | 0,00                 |
| 3   | Φορέας 073 Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ                             | 12.939.059,45        | 10.144.657,58        |
| 4   | Φορέας 151 Δ/ΝΣΗ ΥΓΕΙΑΣ - ΠΡΟΝΟΙΑΣ                       | 1.064.993,206        | 1.225.256,49         |
| 5   | Φορέας 291 Δ/ΝΣΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ                     | 41.986,97            | 44.228,68            |
| 6   | Φορέας 292 Δ/ΝΣΗ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗΣ                            | 9.669,13             | 57.285,45            |
| 7   | Φορέας 295 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΓΕΩΡΓΙΑΣ - ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΕΛΑΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗΣ | 417.802,63           | 454.320,03           |
| 8   | Φορέας 390 Δ/ΝΣΗ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ                               | 110.390,96           | 84.042,04            |
|     | <b>ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ:</b>                                    | <b>16.569.639,27</b> | <b>16.592.998,25</b> |

**Περιφερειακή Ενότητα Κέρκυρας (Φορέας 01)**

| A/α | Ειδικός Φορέας  | ΕΣΟΔΑ 2014          | ΕΞΟΔΑ 2014          |
|-----|---|---------------------|---------------------|
| 1   | Φορέας 071 ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ                              | 151.112,39          | 1.004.735,12        |
| 2   | Φορέας 072 ΕΡΓΑ ΠΛΗΡ. ΑΠΟ ΠΕΡΙΦ. ΤΑΜ. ΑΝΑΠΤ. ΙΟΝ. Ν.        | 0,00                | 0,00                |
| 3   | Φορέας 073 Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ                                | 7.344.360,92        | 5.834.050,71        |
| 4   | Φορέας 151 Δ/ΝΣΗ ΥΓΕΙΑΣ - ΠΡΟΝΟΙΑΣ                          | 543.116,98          | 690.093,19          |
| 5   | Φορέας 291 Δ/ΝΣΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ                        | 30.834,97           | 9.297,58            |
| 6   | Φορέας 292 Δ/ΝΣΗ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗΣ                               | 2.915,50            | 23.540,36           |
| 7   | Φορέας 295 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΓΕΩΡΓΙΑΣ - ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ<br>ΕΛΑΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗΣ | 349.185,18          | 364.234,45          |
| 8   | Φορέας 390 Δ/ΝΣΗ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ                                  | 0,00                | 58.168,05           |
|     |   |                     |                     |
|     | <b>ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ:</b>                                       | <b>8.421.525,94</b> | <b>7.984.119,46</b> |

**Περιφερειακή Ενότητα Λευκάδας (Φορέας 02)**

| A/α | Ειδικός Φορέας  | ΕΣΟΔΑ 2014          | ΕΞΟΔΑ 2014          |
|-----|---|---------------------|---------------------|
| 1   | Φορέας 071 ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ                              | 65.819,46           | 224.519,61          |
| 2   | Φορέας 072 ΕΡΓΑ ΠΛΗΡ. ΑΠΟ ΠΕΡΙΦ. ΤΑΜ. ΑΝΑΠΤ. ΙΟΝ. Ν.        | 0,00                | 0,00                |
| 3   | Φορέας 073 Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ                                | 1.189.649,97        | 1.055.820,09        |
| 4   | Φορέας 151 Δ/ΝΣΗ ΥΓΕΙΑΣ - ΠΡΟΝΟΙΑΣ                          | 126.284,95          | 136.939,29          |
| 5   | Φορέας 291 Δ/ΝΣΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ                        | 5.049,88            | 1.025,53            |
| 6   | Φορέας 292 Δ/ΝΣΗ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗΣ                               | 3.022,06            | 12.015,78           |
| 7   | Φορέας 295 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΓΕΩΡΓΙΑΣ - ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ<br>ΕΛΑΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗΣ | 61.873,94           | 67.929,36           |
| 8   | Φορέας 390 Δ/ΝΣΗ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ                                  | 40.132,20           | 20.272,08           |
|     |   |                     |                     |
|     | <b>ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ:</b>                                       | <b>1.491.832,46</b> | <b>1.518.521,74</b> |

**Περιφερειακή Ενότητα Ζακύνθου (Φορέας 03)**

| A/α | Ειδικός Φορέας  | ΕΣΟΔΑ 2014          | ΕΞΟΔΑ 2014          |
|-----|---|---------------------|---------------------|
| 1   | Φορέας 071 ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ                              | 268.622,48          | 938.653,70          |
| 2   | Φορέας 072 ΕΡΓΑ ΠΛΗΡ. ΑΠΟ ΠΕΡΙΦ. ΤΑΜ. ΑΝΑΠΤ. ΙΟΝ. Ν.        | 0,00                | 0,00                |
| 3   | Φορέας 073 Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ                                | 2.056.540,81        | 1.520.238,80        |
| 4   | Φορέας 151 Δ/ΝΣΗ ΥΓΕΙΑΣ - ΠΡΟΝΟΙΑΣ                          | 173.907,42          | 168.748,34          |
| 5   | Φορέας 291 Δ/ΝΣΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ                        | 438,56              | 22.885,72           |
| 6   | Φορέας 292 Δ/ΝΣΗ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗΣ                               | 2.977,68            | 8.447,56            |
| 7   | Φορέας 295 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΓΕΩΡΓΙΑΣ - ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ<br>ΕΛΑΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗΣ | 0,00                | 0,00                |
| 8   | Φορέας 390 Δ/ΝΣΗ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ                                  | 451,66              | 5.601,91            |
|     |   |                     |                     |
|     | <b>ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ:</b>                                       | <b>2.502.938,61</b> | <b>2.664.576,03</b> |

**Περιφερειακή Ενότητα Κεφαλληνίας- Ιθάκης (Φορέας 04)**

| A/α | Ειδικός Φορέας  | ΕΣΟΔΑ 2014   | ΕΞΟΔΑ 2014   |
|-----|---|--------------|--------------|
| 1   | Φορέας 071 ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ                              | 1.500.182,74 | 2.415.299,55 |
| 2   | Φορέας 072 ΕΡΓΑ ΠΛΗΡ. ΑΠΟ ΠΕΡΙΦ. ΤΑΜ. ΑΝΑΠΤ. ΙΟΝ. Ν.        | 0,00         | 0,00         |
| 3   | Φορέας 073 Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ                                | 2.348.507,75 | 1.734.547,98 |
| 4   | Φορέας 151 Δ/ΝΣΗ ΥΓΕΙΑΣ - ΠΡΟΝΟΙΑΣ                          | 221.683,71   | 229.475,67   |
| 5   | Φορέας 291 Δ/ΝΣΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ                        | 5.663,56     | 11.019,85    |
| 6   | Φορέας 292 Δ/ΝΣΗ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗΣ                               | 753,89       | 13.281,75    |
| 7   | Φορέας 295 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΓΕΩΡΓΙΑΣ - ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ<br>ΕΛΑΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗΣ | 6.743,51     | 22.156,22    |
| 8   | Φορέας 390 Δ/ΝΣΗ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ                                  | 69.807,10    | 0,00         |
|     |   |              |              |
|     | <b>ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ:</b>                                       | 4.153.342,26 | 4.425.781,02 |

Στις επισυναπτόμενες στην παρούσα αναλυτικές καταστάσεις των Εσόδων και των Εξόδων του οικον. έτους 2014, απεικονίζονται τα τελικά αποτελέσματα της εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του ιδίου έτους κατά Ειδικό Φορέα και Κωδικό Αριθμό Εσόδου/Εξόδου. Ειδικότερα εμφανίζονται οι στήλες :

- Τα αρχικώς προϋπολογισθέντα έσοδα & έξοδα (Εγκεκριμένος Προϋπολογισμός), όπως αυτός εγκρίθηκε από τα αρμόδια όργανα της Περιφέρειας.
- Οι πραγματοποιούμενες μεταγενέστερα τροποποιήσεις των εσόδων και των εξόδων (Αναμορφώσεις).
- Ο διαμορφωμένος προϋπολογισμός, όπως αυτός προκύπτει από το αλγεβρικό άθροισμα των δύο προηγούμενων στηλών.
- Τα πραγματοποιηθέντα Έσοδα (Εισπραχθέντα έτους) και Έξοδα (Ενταλθέντα έτους).
- Το Επί πλέον/ επί έλαττον ποσό στα έσοδα (διαφορά των στηλών διαμορφωθέντα μείον τα πραγματοποιηθέντα) και το υπόλοιπο από διάθεση (διαφορά των στηλών διαθέσιμα μείον τα εντάλματα)

Στις επισυναπτόμενες στην παρούσα αναλυτικές καταστάσεις των Λογαριασμών της Ταμειακής Διαχείρισης, απεικονίζονται οι κινήσεις των λογαριασμών, χρεώσεις-πιστώσεις (εισροές-εκροές) του οικον. έτους 2014, τα υπόλοιπα σε όλους τους τραπεζικούς λογαριασμούς και το τελικό οριστικό υπόλοιπο του έτους. Ειδικότερα εμφανίζονται οι στήλες :

- Το ταμειακό υπόλοιπο του λογαριασμού το έτος 2013
- Τα έσοδα του λογαριασμού το έτος 2014
- Οι μεταφορές ποσών από και προς τους Τραπεζικούς λογαριασμούς, λόγω συμψηφιστικών εγγραφών.
- Εσοδα από ανεξόφλητα παρελθόντων ετών
- Το σύνολο εσόδων του λογαριασμού
- Τα έξοδα του λογαριασμού το έτος 2014

- Ανακλήσεις εσόδων από την Τράπεζα Ελλάδος καθώς και εκταμιεύσεις από τους λογαριασμούς (κατασχέσεις)
- Το ταμειακό υπόλοιπο του λογαριασμού το έτος 2014
- Το υπόλοιπο του λογαριασμού στις 31-12-2014, όπως προκύπτει από το αντίστοιχο extrait
- Οι παραληφθείσες και ανεξόφλητες από τους δικαιούχους επιταγές μέχρι τις 31-12-2014, οι οποίες θα εξοφληθούν το επόμενο οικον. έτος
- Η διαφορά μεταξύ ταμειακού υπολοίπου όπως προκύπτει από τα βιβλία εσόδων και εξόδων και τα extraits
- Παρατηρήσεις (αιτιολόγηση της ανωτέρω διαφοράς)

Ο Ισολογισμός της Χρηματικής Διαχείρισης, ο οποίος περιλαμβάνει τα τελικά υπόλοιπα των διαθεσίμων κεφαλαίων που προέκυψαν κατά την εκτέλεση του Προϋπολογισμού των προηγούμενων ετών, των μεγεθών κατά την εκτέλεση του Προϋπολογισμού του έτους αναφοράς (2014) και το τελικά διαμορφωθέν υπόλοιπο του έτους αυτού, παρουσιάζεται ως εξής:

| <b>ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>   |                      | <b>ΠΑΘΗΤΙΚΟ</b>  |                      |
|---|----------------------|--|----------------------|
| ΕΣΟΔΑ   |                      | ΕΞΟΔΑ  |                      |
| 1. Ταμειακό υπόλοιπο χρήσεως 2013 μεταφερόμενο στη χρήση 2014 | 22.113.450,41        | 1. Πληρωμές προϋπολογισμού 2014 (1/1 – 31/12/2014)   | 16.592.998,25        |
| 2. Ταμειακό έλλειμμα 2006                                     | 1.482.848,27         |  |                      |
| Έσπραξες οικον. Έτους 2014                                    | 16.569,639,27        | 2. Λοιπές πληρωμές (Ανακλήσεις χρηματοδοτήσεων-Κατασχέσεις σε βάρος λογ/σμών της ΠΙΝ-Δάνεια) | 975.336,02           |
|   |                      | Μείωση αξίας από αποτίμηση μερίδων κοινού κεφαλαίου Ν.2469/97 στην Τράπεζα Ελλάδος           | 1,99                 |
|   |                      | <b>Λογιστικό υπόλοιπο μεταφερόμενο στη χρήση 2015</b>  | <b>22.597.601,69</b> |
| <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>   | <b>40.165.937,95</b> | <b>ΣΥΝΟΛΟ</b>  | <b>40.165.937,95</b> |

Επισημαίνουμε ότι το ανωτέρω αναφερόμενο Ταμειακό έλλειμμα 1.482.848,27 ευρώ προέρχεται από τη χρήση έτους 2006, ως είχε αναλυθεί από την Δ/ση Οικονομικού της τής Νομαρχιακής Αυτοδιοίκησης Κέρκυρας στον απολογισμό του έτους αυτού και δεν έχει ολοκληρωθεί η τακτοποίηση αυτού, το οποίο έχει ήδη καταλογισθεί στους υπολόγους από το Α Ελεγκτικό Συνέδριο.

Το Ταμειακό Υπόλοιπο που μεταφέρεται στη χρήση 2015 μετά την αφαίρεση του Ταμειακού ελλείμματος ανέρχεται στο ποσό των 21.114.753,42 ευρώ (22.597.601,69-1.482.848,27)

Ο προϋπολογισμός καταρτίστηκε και εγκρίθηκε με τις αρ. 206-21/2013 (ΑΔΑ: ΒΛ177ΛΕ-579) και 228-24/2013 (ΑΔΑ: ΒΛΓΓ7ΛΕ-7Η6) αποφάσεις του Περιφερειακού Συμβουλίου. Κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους τροποποιήθηκε έντεκα (11) φορές με τις παρακάτω αποφάσεις του Περιφερειακού Συμβουλίου:

- 6-1/2014 απόφαση Π.Σ., 1η τροποποίηση προϋπολογισμού οικ. έτους 2014
- 21-2/2014 απόφαση Π.Σ., 2η τροποποίηση προϋπολογισμού οικ. έτους 2014
- 28-3/2014 απόφαση Π.Σ., 3η τροποποίηση προϋπολογισμού οικ. έτους 2014
- 43-4/2014 απόφαση Π.Σ., 4η τροποποίηση προϋπολογισμού οικ. έτους 2014
- 48-5/2014 απόφαση Π.Σ., 5η τροποποίηση προϋπολογισμού οικ. έτους 2014
- 68-7/2014 απόφαση Π.Σ., 6η τροποποίηση προϋπολογισμού οικ. έτους 2014
- 80-8/2014 απόφαση Π.Σ., 7η τροποποίηση προϋπολογισμού οικ. έτους 2014
- 106-10/2014 απόφαση Π.Σ., 8η τροποποίηση προϋπολογισμού οικ. έτους 2014
- 124-13/2014 απόφαση Π.Σ., 9η τροποποίηση προϋπολογισμού οικ. έτους 2014
- 151-15/2014 απόφαση Π.Σ., 10η τροποποίηση προϋπολογισμού οικ. έτους 2014
- 171-16/2014 απόφαση Π.Σ., 11η τροποποίηση προϋπολογισμού οικ. έτους 2014
- 220-19/2014 απόφαση Π.Σ., 12η τροποποίηση προϋπολογισμού οικ. έτους 2014
- 229-20/2014 απόφαση Π.Σ., 13η τροποποίηση προϋπολογισμού οικ. έτους 2014

Παρακαλούμε για την έγκριση του Απολογισμού – ισολογισμού οικον,. Έτους 2014

Συνημμένα :

α) Απολογισμός εσόδων –  
εξόδων Π.Ι.Ν.

β) Ισολογισμός

γ) Συγκεντρωτικός πίνακας εσόδων και  
ενταλθέντων Τραπεζικών λογαριασμών  
όλων των ΠΕ και της Περιφέρειας

γ) Πίνακες Ταμειακού Υπολοίπου  
ανά τραπεζικό λογαριασμό  
των Περιφερειακών Ενοτήτων

**Κέρκυρα, 03-11-2016**

**Ο Γενικός Διευθυντής Εσωτερικής Λειτουργίας κ.α.α.**

**ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΣΚΟΡΔΙΛΗΣ**