

ΠΡΩΤΟΚΟΛΛΟ

Τακτικού κλεισίματος χρηματικής διαχείρισης Περιφερειακής Ενότητας Κεφαλληνίας και Περιφερειακής Ενότητας Ιθάκης οικον. έτους 2015

Στο Αργοστόλι σήμερα, την 5^η Μαΐου 2016, στα Γραφεία της Δ/σης Διοικητικού - Οικονομικού της Περιφερειακής Ενότητας Κεφαλληνίας, η Λάντου Αλεξάνδρα, αναπληρώτρια προϊσταμένη της Δ/σης Διοικητικού - Οικονομικού της Περιφερειακής Ενότητας Κεφαλληνίας, ύστερα από την αριθμ. 1018049/281/208Α/09-02-1998 απόφαση Υφ. Οικονομικών και την αριθμ. ΠΟΛ 1016 /13-01-2010 (ΑΔΑ: ΒΟΝ5Η-Λ16) εγκύκλιο του Υπουργείου Οικονομικών, με παρόντες τους: α) Ιωάννου Κωνσταντίνο, αναπληρωτή προϊστάμενο του Τμήματος Λογιστικής Διαχείρισης και β) Γρουζή Τζόγια, αναπληρώτρια προϊσταμένη του Τμήματος Ταμειακής Υπηρεσίας, προβήκαμε στο κλείσιμο των κάτωθι βιβλίων: ΚΑΘΟΛΙΚΟ ΕΣΟΔΩΝ, ΚΑΘΟΛΙΚΟ ΕΞΟΔΩΝ, ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΕΣΟΔΩΝ, ΗΜΕΡΟΛΟΓΙΟ ΕΞΟΔΩΝ, ΒΙΒΛΙΑ ΕΠΙΤΑΓΩΝ της Π.Ε. Κεφαλληνίας, οικονομικού έτους 2014 τα οποία βρήκαμε καλώς και ως κατωτέρω. Επισημαίνεται ότι, δεδομένης της υπ' αρ. 263-20/21.12.2012 απόφασης του Περιφερειακού Συμβουλίου της Π.Ι.Ν., λόγω του εν εξελίξει ευρισκόμενου ελέγχου της Γενικής Επιθεώρησης του Υπουργείου Οικονομικών και της εταιρείας Ορκωτών Λογιστών Σ.Ο.Λ. Α.Ε. σχετικά με τα οικονομικά πεπραγμένα της καταργηθείσης Ν.Α. Κεφαλληνίας & Ιθάκης, δεν έχει κατατεθεί οριστικός απολογισμός αυτής για το οικονομικό έτος 2010.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΣΟΔΩΝ - ΕΞΟΔΩΝ ΚΑΤΑ ΕΙΔΙΚΟ ΦΟΡΕΑ:

ΕΣΟΔΑ

ΕΞΟΔΑ

1. Ε.Φ.906-29/071 «Υπηρεσίες Προγραμματισμού-Σχεδιασμού (Π.Δ.Ε.)
Σύνολο Εσόδων : 1.173.705,12 ευρώ Σύνολο Εξόδων: 1.610.159,96 ευρώ

2. Ε.Φ. 906-29/073 «Υπηρεσίες Οικονομικού»
Σύνολο Εσόδων: 2.274.785,81 ευρώ Σύνολο Εξόδων: 1.646.592,54 ευρώ

3. Ε.Φ. 906-29/151 «Υπηρεσίες Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης»
Σύνολο Εσόδων: 223.620,44 ευρώ Σύνολο Εξόδων: 244.984,50 ευρώ

4. Ε.Φ. 906-29/291 «Υπηρεσίες Γεωργίας - Γεωργία»
Σύνολο Εσόδων: 557,04 ευρώ Σύνολο Εξόδων: 8.919,41 ευρώ

5. Ε.Φ. 906-29/292 «Υπηρεσίες Κτηνιατρικής»
Σύνολο Εσόδων: 1.903,01 ευρώ Σύνολο Εξόδων: 8.172,31 ευρώ

6. Ε.Φ. 906-29/295 «Υπηρεσίες Δακοκτονίας»

Σύνολο Εσόδων: 1.096,79 ευρώ Σύνολο Εξόδων: 68.480,29 ευρώ

7. Ε.Φ.906-29/390 «Υπηρεσίες Μεταφορών»

Σύνολο Εσόδων : 29.401,67 ευρώ Σύνολο Εξόδων: 19.950,60 ευρώ

Γεν. Σύνολο Εσόδων: 3.705.069,88 €	Γεν. Σύνολο Εξόδων: 3.607.259,61 €
---	---

Ταμειακό Υπόλοιπο 2014	:	7.860.386,12 €
Γενικό Σύνολο Εσόδων 2015	:	3.705.069,88 €
Γενικό Σύνολο Εξόδων 2015		
(προ ανακλήσεων της Τ.Τ.Ε.)	:	3.607.259,61 €
Κατασχέσεις	:	4.318.200,51 €
Λοιπές δαπάνες (προμήθειες)	:	165,23 €
Ανακλήσεις από Τ.Τ.Ε.	:	145.549,99 €
Υπόλοιπο εις νέον	:	3.494.280,66 €

<u>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΣΟΔΩΝ – ΕΞΟΔΩΝ</u> <u>ΚΑΤΑ ΤΡΑΠΕΖΙΚΟ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ :</u>

Η Ταμειακή διαχείριση της Ν.Α. Κεφαλληνίας πραγματοποιήθηκε από λογαριασμούς που τηρούνται στα εξής Πιστωτικά Ιδρύματα: Τράπεζα της Ελλάδος και Τράπεζα EFG Eurobank Ergasias A.E.

ΣΥΝΟΛΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΞΟΔΩΝ :

Κατά την οικονομική διαχείριση έτους 2015, εκδόθηκαν 855 Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής (No 1 - No 875), συνολικού ποσού 3.607.259,61 ευρώ.

Με βάση τα παραπάνω εκδόθηκαν 824 επιταγές συνολικού ύψους 1.993.258,22 ευρώ, εξοφλήθηκαν πάσης φύσεως πρόσθετες αποδοχές μέσω Ενιαίας Αρχής Πληρωμής συνολικού ύψους 326.682,10 ευρώ, πραγματοποιήθηκαν 13 πληρωμές βεβαιωμένων οφειλών προς τη Δ.Ο.Υ. Αργοστολίου, συνολικού ποσού 25.980,20 ευρώ και 1 πληρωμή με μεταφορά ποσού προς το Ι.Κ.Α. Αργοστολίου, συνολικού ποσού 8.442,17 ευρώ, ενώ οι αποδοθείσες κρατήσεις ανήλθαν στο ύψος των 164.537,15 ευρώ (εκ των οποίων ποσό 1.379,95 ευρώ που αφορούσε έργο του Π.Δ.Ε. αποδόθηκε ηλεκτρονικά εντός του 2015).

ΑΝΑΛΥΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ :

A. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΡΑΠΕΖΑΣ Ε.Φ.Γ. EUROBANK ERGASIAS

1. Λογαριασμός: GR8202603420000640200343288 «Διεύθυνση Αγροτικής Ανάπτυξης»
--

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	41.249,39 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	432,37 €
Μεταφορά ποσού από άλλο λογαριασμό	:	4.496,00 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	0,00 €
Κατασχέσεις	:	43.637,20 €
Λοιπές δαπάνες	:	3,00 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	2.537,56 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τράπεζας ΕΦΓ Eurobank Ergasias ανερχόταν στις 31-12-2015, λήξη του οικ. έτους 2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 2.557,42 ευρώ.

Από το ποσό αυτό θα πρέπει να αφαιρεθεί ποσό 19,86 € (20,34 € - 0,48 €), που αφορά σε : α) επιταγή, ποσού 20,34 €, συνεπεία του υπ' αρ. 302 Χρηματικού Εντάλματος Πληρωμής οικονομικού έτους 2012, το οποίο ακυρώθηκε βάσει της υπ' αρ. 26-3/10.2.2013 απόφασης του Π.Σ. της Π.Ι.Ν. και β) υπόλοιπο προς τακτοποίηση ύψους 0,48 ευρώ, το οποίο αφορά αποδοθείσες κρατήσεις για το υπ' αρ. 1053/17.12.2012 χρηματικό ένταλμα πληρωμής, το οποίο λόγω μη εξόφλησής του ακυρώθηκε με την υπ' αρ. 82-9/20.4.2013 απόφαση Π.Σ. της Π.Ι.Ν., χωρίς δυνατότητα επαναπίστωσης του ανωτέρω αποδοθέντος ποσού.

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τράπεζας ΕΦΓ Eurobank Ergasias του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού δεν εκδόθηκαν Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής.

2. Λογαριασμός GR6602603420000660200343381 «Τμήμα Εγγείων Βελτιώσεων»
--

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	1.184,34 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	9,64 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	0,00 €
Κατασχέσεις	:	1.191,75 €
Λοιπές δαπάνες	:	2,23 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	0,00 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τράπεζας ΕΦΓ Eurobank Ergasias ανερχόταν στις 31-12-

2015, λήξη του οικ. έτους 2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 0,00 ευρώ.

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού δεν εκδόθηκαν Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής.

3. Λογαριασμός GR5402603420000610200343454

«Λειτουργικά έξοδα»

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	1.429.694,26 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	858.082,29 €
Μεταφορά ποσού από άλλο λογαριασμό	:	291.500,00 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	465.302,24 €
Κατασχέσεις	:	1.367.018,75 €
Λοιπές δαπάνες	:	23,00 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	746.932,56 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias ανερχόταν στις 31-12-2015, λήξη του οικ. έτους 2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 773.553,16 ευρώ.

Από το ποσό αυτό θα πρέπει :

α) να αφαιρεθεί ποσό 20.082,94 €, που αφορά σε επιταγές εκδοθείσες σε βάρος του προϋπολογισμού του έτους 2015, που εξοφλήθηκαν εντός του Ιανουαρίου 2016

β) να αφαιρεθεί ποσό 129,15 €, που αφορά σε επιταγές εκδοθείσες σε βάρος του προϋπολογισμού του έτους 2015, που δεν είχαν εξοφληθεί μέχρι τη σύνταξη του παρόντος

γ) να αφαιρεθεί ποσό 9.331,45 € που αφορά σε : α) δύο (2) επιταγές κρατήσεων, οι οποίες αφορούν το οικονομικό έτος 2011, συνολικού ύψους 8.392,05 €, οι οποίες δεν εξοφλήθηκαν και β) απροσδιόριστο αριθμό ανείσπρακτων επιταγών συνολικού ύψους 939,40 €, οι οποίες αφορούν χρήσεις εντός της περιόδου διαχειριστικού ελέγχου.

δ) να μεταφερθεί υπόλοιπο προς τακτοποίηση ύψους 77,15 ευρώ προς το λογαριασμό με IBAN GR1802603420000650200344391, το οποίο αφορά σε αποδοθείσες κρατήσεις για το υπ' αρ. 990/13.12.2013 Χρηματικό Ένταλμα Πληρωμής, οι οποίες εκ παραδρομής αποδόθηκαν σε βάρος του εν λόγω λογαριασμού

ε) να αφαιρεθεί ποσό 660,17 €, που αφορά σε μη απόδοση κρατήσεων για το υπ' αρ. 600/28.8.2013 Χρηματικό Ένταλμα Πληρωμής, το οποίο αποτέλεσε επανέκδοση του υπ' αρ. 302/25.4.2012 Χ.Ε., για το οποίο, καίτοι ακυρώθηκε στο τέλος του 2012, είχαν ήδη αποδοθεί οι αναλογούσες κρατήσεις

στ) να αφαιρεθεί ποσό 0,10 €, το οποίο αφορά σε εκ παραδρομής (από την Τράπεζα) μειωμένο ποσό εξόφλησης του υπ' αρ. 850/2013 Χ.Ε.

ζ) να μεταφερθεί από το λογαριασμό με IBAN GR8102603420000620200343792 ποσό 1.360,36 € που αφορά σε επιταγή, η οποία εκ παραδρομής εξοφλήθηκε σε βάρος του παρόντος λογαριασμού.

η) να μεταφερθεί από το λογαριασμό με IBAN GR8502603420000650200432619 ποσό 2.300,00 € που αφορά σε επιταγή, η οποία εκ παραδρομής εξοφλήθηκε σε βάρος του παρόντος λογαριασμού.

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού εκδόθηκαν 353 Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής, συνολικού ποσού 465.302,24 ευρώ και για την εξόφλησή τους 353 επιταγές, συνολικού ποσού 441.657,06 ευρώ, καθώς επίσης και 1 πληρωμή βεβαιωμένων οφειλών προς τη Δ.Ο.Υ. Αργοστολίου, συνολικού ποσού 3.808,77 ευρώ, και 2 πληρωμές μέσω τραπεζικής εντολής (για εξόφληση τελών κυκλοφορίας), συνολικού ποσού 7,057,00 ευρώ, ενώ αποδόθηκαν κρατήσεις συνολικού ύψους 12.779,41 ευρώ. Ακυρώθηκαν 7 επιταγές.

4. Λογαριασμός: GR3902603420000670200343527
«Ν.Α. Τμήμα Αλιείας»

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	14.135,77 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	115,03 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	0,00 €
Κατασχέσεις	:	14.224,18 €
Λοιπές δαπάνες	:	3,00 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	23,62 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias ανερχόταν στις 31-12-2015, λήξη του οικ. έτους 2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 23,62 ευρώ.

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού δεν εκδόθηκαν Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής.

5. Λογαριασμός GR2302603420000690200343620
«Ν.Α. Τροφεία - Λειτουργικά έξοδα φιλανθρωπικών ιδρυμάτων»

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	31.019,39 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	21.800,08 €
Μεταφορά ποσού από άλλο λογαριασμό	:	50.550,00 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	42.699,56 €
Κατασχέσεις	:	52.578,15 €
Λοιπές δαπάνες	:	3,00 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	8.088,76 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias ανερχόταν στις 31-12-2015, λήξη του οικ. έτους 2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 8.088,76 ευρώ.

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού εκδόθηκαν 3 Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής, συνολικού ποσού 42.699,56 ευρώ και για την εξόφλησή τους 3 επιταγές, συνολικού ποσού 42.699,56 ευρώ, ενώ δεν αποδόθηκαν κρατήσεις.

6.Λογαριασμός: GR8102603420000620200343792
«Διεύθυνση Κτηνιατρικής»

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	49.300,41 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	1.903,01 €
Μεταφορά ποσού προς άλλο λογαριασμό	:	496,00 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	1.505,72 €
Κατασχέσεις	:	47.399,13 €
Λοιπές δαπάνες	:	3,00 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	1.799,57 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias ανερχόταν στις 31-12-2015, λήξη του οικ. έτους 2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 3.205,66 ευρώ.

Από το ποσό αυτό θα πρέπει να αφαιρεθεί ποσό 1.406,09 €, που αφορά : α) σε επιταγές ύψους 45,73 €, εκδοθείσες σε βάρος του προϋπολογισμού του έτους 2015, οι οποίες εξοφλήθηκαν εντός του Ιανουαρίου 2016 και β) σε επιταγή ύψους 1.360,36 €, η οποία εκ παραδρομής εξοφλήθηκε σε βάρος του λογαριασμού με IBAN GR5402603420000610200343454.

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού εκδόθηκαν 2 Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής, συνολικού ποσού 1.505,72 ευρώ και για την εξόφλησή τους 2 επιταγές, συνολικού ποσού 1.457,50 ευρώ, ενώ αποδόθηκαν κρατήσεις συνολικού ύψους 48,22 ευρώ.

7. Λογαριασμός: GR6602603420000680200343865
«Μεταφορά μαθητών»

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	837.118,57 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	1.074.773,42 €
Μεταφορά ποσού από άλλο λογαριασμό	:	500.000,00 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	1.067.337,24 €
Κατασχέσεις	:	678.973,33 €
Λοιπές δαπάνες	:	23,60 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	665.577,82 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias ανερχόταν στις 31-12-2015, λήξη του οικ. έτους 2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 671.682,32 ευρώ.

Από το ποσό αυτό θα πρέπει να αφαιρεθεί ποσό 6.104,50 €, που αφορά σε : α) επιταγές εκδοθείσες σε βάρος του προϋπολογισμού του έτους 2015, συνολικού ύψους 4.935,14 €, που εξοφλήθηκαν εντός του 2016, β) επιταγές εκδοθείσες σε βάρος του προϋπολογισμού του έτους 2015, συνολικού ύψους 217,53 €, που δεν είχαν εξοφληθεί μέχρι τη σύνταξη του παρόντος, γ) μίας επιταγής εκδοθείσας σε βάρος του προϋπολογισμού του έτους 2014, ύψους 38,43 €, η οποία δεν εισπράχθηκε από το

δικαιούχο και γ) μίας επιταγής ύψους 913,40 €, η οποία αφορά το οικονομικό έτος 2011 και η οποία εκ παραδρομής δεν εξοφλήθη.

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού εκδόθηκαν 277 Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής, συνολικού ποσού 1.067.337,24 ευρώ και για την εξόφλησή τους 359 επιταγές, συνολικού ποσού 974.262,54 ευρώ, καθώς επίσης και 6 πληρωμές βεβαιωμένων οφειλών προς τη Δ.Ο.Υ. Αργοστολίου, συνολικού ποσού 6.208,14 ευρώ, ενώ αποδόθηκαν κρατήσεις συνολικού ύψους 86.866,56 ευρώ. Ακυρώθηκαν 3 επιταγές.

8. Λογαριασμός: GR8802603420000640200344053 «Διεύθυνση Μεταφορών»
--

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	835.069,46 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	232.839,04 €
Μεταφορά ποσού από άλλο λογαριασμό	:	1.000,00 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	21.529,60 €
Κατασχέσεις	:	923.840,91 €
Λοιπές δαπάνες	:	75,00 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	123.462,99 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias ανερχόταν στις 31-12-2015, λήξη του οικ. έτους 2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 124.127,93 ευρώ.

Από το ποσό αυτό θα πρέπει να αφαιρεθεί ποσό 664,94 €, που αφορά σε επιταγές εκδοθείσες σε βάρος του προϋπολογισμού του έτους 2015, οι οποίες εξοφλήθηκαν εντός του Ιανουαρίου 2016.

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού εκδόθηκαν 11 Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής, συνολικού ποσού 21.529,60 ευρώ και για την εξόφλησή τους 12 επιταγές, συνολικού ποσού 20.864,66 ευρώ, ενώ αποδόθηκαν κρατήσεις συνολικού ύψους 664,94 ευρώ.

9. Λογαριασμός: GR4902603420000610200344126 «Διεύθυνση Βιομηχανίας»
--

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	44.624,89 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	4.609,74 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	15,00 €
Κατασχέσεις	:	46.180,07 €
Λοιπές δαπάνες	:	12,00 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	3.027,56 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias ανερχόταν στις 31-12-2015, λήξη του οικ. έτους 2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 3.027,56 ευρώ.

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού εκδόθηκε 1 Χρηματικό Ένταλμα Πληρωμής, συνολικού ποσού 15,00 ευρώ και για την εξόφλησή του 1 επιταγή, συνολικού ποσού 15,00 ευρώ, ενώ δεν αποδόθηκαν κρατήσεις.

10. Λογαριασμός: GR3402603420000630200344298

«Προνοιακά επιδόματα»

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	1.273,44 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	201.596,67 €
Μεταφορά ποσού από άλλο λογαριασμό	:	1.000,00 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	202.284,94 €
Κατασχέσεις	:	1.307,80 €
Λοιπές δαπάνες	:	3,00 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	274,37 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias ανερχόταν στις 31-12-2015, λήξη του οικ. έτους 2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 274,37 ευρώ.

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού εκδόθηκαν 12 Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής, συνολικού ποσού 202.284,94 ευρώ, τα οποία εξοφλήθηκαν ηλεκτρονικά, ενώ δεν αποδόθηκαν κρατήσεις.

11. Λογαριασμός: GR1802603420000650200344391

«Δημόσιες Επενδύσεις»

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	760.352,19 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	6.621,32 €
Μεταφορά ποσού από άλλο λογαριασμό	:	50.000,00 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	55.441,70 €
Κατασχέσεις	:	760.977,50 €
Λοιπές δαπάνες	:	3,00 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	551,31 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias ανερχόταν στις 31-12-2015, λήξη του οικ. έτους 2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 474,16 ευρώ.

Στο ποσό αυτό θα πρέπει να προστεθεί υπόλοιπο προς τακτοποίηση - μεταφορά από το λογαριασμό 0200343454, ύψους 77,15 ευρώ, το οποίο αφορά σε αποδοθείσες κρατήσεις για το υπ' αρ. 990/13.12.2013 Χρηματικό Ένταλμα Πληρωμής, οι οποίες εκ παραδρομής βάρυναν τον παρόντα λογαριασμό.

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού εκδόθηκαν 6 Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής, συνολικού ποσού 55.441,70 ευρώ και για την εξόφλησή τους 6 επιταγές, συνολικού ποσού 55.269,27 ευρώ, ενώ αποδόθηκαν κρατήσεις συνολικού ύψους 172,43 ευρώ.

12. Λογαριασμός: GR0602603420000600200344464 «Διεύθυνση Κοινωνικής Πρόνοιας»

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	27.480,43 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	223,69 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	0,00 €
Κατασχέσεις	:	27.652,33 €
Λοιπές δαπάνες	:	2,40 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	49,39 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias ανερχόταν στις 31-12-2015, λήξη του οικ. έτους 2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 49,39 ευρώ.

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού δεν εκδόθηκαν Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής.

13. Λογαριασμός: GR730260342000010200432546 «Πρόγραμμα Δακοκτονίας»
--

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	117.342,89 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	1.096,79 €
Μεταφορά ποσού από άλλο λογαριασμό	:	63.300,55 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	52.372,96 €
Κατασχέσεις	:	102.945,19 €
Λοιπές δαπάνες	:	3,00 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	26.419,08 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias ανερχόταν στις 31-12-2015, λήξη του οικ. έτους 2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 36.624,82 ευρώ.

Από το ποσό αυτό θα πρέπει να αφαιρεθεί ποσό 10.205,74 €, που αφορά σε επιταγές εκδοθείσες σε βάρος του προϋπολογισμού του έτους 2015, οι οποίες εξοφλήθηκαν εντός του Ιανουαρίου 2016.

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού εκδόθηκαν 12 Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής, συνολικού ποσού 52.372,96 ευρώ και για την εξόφλησή τους 12 επιταγές, συνολικού ποσού 41.073,67 ευρώ, καθώς επίσης και 2 πληρωμές βεβαιωμένων οφειλών προς τη

Δ.Ο.Υ. Αργοστολίου, συνολικού ποσού 7.300,64 ευρώ, ενώ αποδόθηκαν κρατήσεις συνολικού ύψους 3.998,65 ευρώ.

14. Λογαριασμός: GR8502603420000650200432619 «Πρόγραμμα Επενδύσεων από Κ.Α.Π.»

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	3.307.939,43 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	33.409,55 €
Μεταφορά ποσού προς άλλο λογαριασμό	:	1.134.045,19 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	412.532,99 €
Κατασχέσεις	:	250.294,22 €
Λοιπές δαπάνες	:	3,00 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	1.544.473,58 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias ανερχόταν στις 31-12-2015, λήξη του οικ. έτους 2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 1.547.265,45 ευρώ.

Από το ποσό αυτό θα πρέπει :

α) να αφαιρεθεί ποσό 539,76 €, που αφορά σε επιταγές εκδοθείσες σε βάρος του προϋπολογισμού του έτους 2015, που εξοφλήθηκαν εντός του Ιανουαρίου 2016

β) να τακτοποιηθεί λογιστικά ποσό ύψους 47,89 ευρώ, το οποίο αφορά επιπλέον αποδοθείσες κρατήσεις οικονομικής χρήσεως 2013, λόγω σφάλματος του λογισμικού λογιστικής διαχείρισης, χωρίς δυνατότητα επαναπίστωσης του ανωτέρω αποδοθέντος ποσού

γ) να μεταφερθεί ποσό ύψους 2.300,00 €, που αφορά σε επιταγή εκδοθείσα σε βάρος του προϋπολογισμού του έτους 2015, η οποία εκ παραδρομής εξοφλήθηκε σε βάρος του λογαριασμού με IBAN GR5402603420000610200343454

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού εκδόθηκαν 74 Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής, συνολικού ποσού 412.532,99 ευρώ και για την εξόφλησή τους 74 επιταγές, συνολικού ποσού 391.211,31 ευρώ, καθώς επίσης και 3 πληρωμές βεβαιωμένων οφειλών προς τη Δ.Ο.Υ. Αργοστολίου, συνολικού ποσού 8.662,65 ευρώ και 1 πληρωμή με μεταφορά ποσού προς το Ι.Κ.Α. Αργοστολίου, συνολικού ποσού 1.385,17 ευρώ ενώ αποδόθηκαν κρατήσεις συνολικού ύψους 11.273,86 ευρώ. Ακυρώθηκαν 3 επιταγές.

15. Λογαριασμός: GR6902603420000670200432712 «Ενιαία Αρχή Πληρωμής»
--

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	70.700,41 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	138.114,99 €
Μεταφορά ποσού από άλλο λογαριασμό	:	172.694,64 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	171.730,49 €
Λοιπές δαπάνες	:	3,00 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	209.776,55 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias ανερχόταν στις 31-12-2015, λήξη του οικ. έτους 2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 173.135,28 ευρώ.

Από το ποσό αυτό θα πρέπει να αφαιρεθεί ποσό 4.976,11 €, που αφορά σε πληρωμές πρόσθετων αποδοχών μέσω Ενιαίας Αρχής Πληρωμής σε βάρος του προϋπολογισμού του έτους 2015, που εξοφλήθηκαν τον Ιανουάριο του 2016 και θα πρέπει να προστεθεί ποσό 41.617,38 €, που αφορά σε μισθοδοσία υπαλλήλων που πραγματοποιήθηκε εντός του 2015, χωρίς να έχει προηγηθεί έκδοση εντάλματος (έγινε με το Χ.Ε. 1/2016).

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τράπεζας EFG Eurobank Ergasias του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού εκδόθηκαν 101 Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής, συνολικού ποσού 171.730,49 ευρώ, τα οποία εξοφλήθηκαν μέσω της Ενιαίας Αρχής Πληρωμών, με συνολικό ποσό πληρωμής 124.397,16 ευρώ, ενώ αποδόθηκαν κρατήσεις συνολικού ύψους 47.333,33 ευρώ.

Β. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΕΛΛΑΔΟΣ

1. Λογαριασμός : 2410402480001018

«Λιμάνι Πισσαετού Ιθάκης»

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	145.549,99 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	0,00 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	0,00 €
Ανακλήσεις έτους	:	145.549,99 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	0,00 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τ.Τ.Ε. ανερχόταν στις 31-12-2015, λήξη του οικον. έτους 2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 0,00 ευρώ.

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τ.Τ.Ε. του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού δεν εκδόθηκαν Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής.

2. Λογαριασμός : 2410402480002014

«Λειτουργική αποκατάσταση Χάρακα»

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	89.893,88 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	999.000,00 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	1.088.379,57 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	514,31 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τ.Τ.Ε. ανερχόταν στις 31-12-2015, λήξη του οικον. έτους

2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 1.088.893,88 ευρώ.

Από το ποσό αυτό θα πρέπει να αφαιρεθεί ποσό συνολικού ύψους 1.088.379,57 €, που αφορά που αφορά σε εντολές πληρωμής εκδοθείσες σε βάρος του προϋπολογισμού του έτους 2015, που εξοφλήθηκαν ηλεκτρονικά τον Ιανουάριο του 2016.

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τ.τ.Ε. του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού εκδόθηκε 1 Χρηματικό Ένταλμα Πληρωμής, συνολικού ποσού 1.088.379,57 ευρώ, ενώ δεν πραγματοποιήθηκαν εντός του έτους πληρωμές ή απόδοση κρατήσεων.

3. Λογαριασμός : 2410402480003010 «Προσθήκη κατ' επέκταση Γυμνασίου - Λυκείου Ιθάκης»
--

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	50.235,09 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	0,00 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	26.127,60 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	24.107,49 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τ.τ.Ε. ανερχόταν στις 31-12-2015, λήξη του οικον. έτους 2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 39.513,18 ευρώ.

Από το ποσό αυτό θα πρέπει να αφαιρεθεί ποσό συνολικού ύψους 15.405,69 €, που αφορά που αφορά σε εντολές πληρωμής εκδοθείσες σε βάρος του προϋπολογισμού του έτους 2015, που εξοφλήθηκαν ηλεκτρονικά τον Ιανουάριο του 2016.

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τ.τ.Ε. του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού εκδόθηκε 2 Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής, συνολικού ποσού 26.127,60 ευρώ και για την εξόφλησή του 2 επιταγές, συνολικού ποσού 24.747,65 ευρώ, ενώ αποδόθηκαν κρατήσεις συνολικού ύψους 1.379,95 ευρώ.

4. Λογαριασμός : 3011107580023012 «Έργα προστασίας - ανάδειξης Εθνικού Δρυμού Αίνου»

Υπόλοιπο οικ. έτους 2014	:	6.221,89 €
Έσοδα οικ. έτους 2015	:	130.442,25 €
Έξοδα οικ. έτους 2015	:	0,00 €
Υπόλοιπο εις νέο	:	136.664,14 €

Το Ταμειακό υπόλοιπο του χρηματικού αυτού λογαριασμού της Ν.Α. Κεφαλληνίας στο ενταύθα Κατάστημα της Τ.τ.Ε. ανερχόταν στις 31-12-2015, λήξη του οικον. έτους 2015, με βάση το Σύμφωνο του λογαριασμού Extraît μηνός Δεκεμβρίου 2015, σε 136.664,14 ευρώ.

Έτσι προκύπτει ότι το υπόλοιπο εις νέο συμφωνεί απόλυτα με το υπόλοιπο που υπάρχει στο Σύμφωνο της Τ.τ.Ε. του εν λόγω λογαριασμού.

Σε βάρος του λογαριασμού αυτού δεν εκδόθηκαν Χρηματικά Εντάλματα Πληρωμής.

ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Τα υπόλοιπα των χρηματικών λογαριασμών της οικονομικής διαχείρισης της Π.Ε. Κεφαλληνίας οικον. έτους 2015 που τηρούνται στην EFG Eurobank Ergasias A.E. και στην Τράπεζα Ελλάδος (Καταστήματα Αργοστολίου) συμφωνούν απόλυτα με τα ταμειακά υπόλοιπα που προκύπτουν από τα βιβλία της Π.Ε. Κεφαλληνίας, όπως αναλυτικά παρουσιάζονται παραπάνω.

Το σύνολο των ταμειακών υπολοίπων κατά λογαριασμό, της οικονομικής διαχείρισης της Π.Ε. Κεφαλληνίας οικονομικού έτους 2015, αποτελεί το ταμειακό υπόλοιπο της Π.Ε. Κεφαλληνίας οικον. έτους 2015 συνολικού ποσού **τριών εκατομμυρίων τετρακοσίων ενενήντα τεσσάρων χιλιάδων διακοσίων ογδόντα ευρώ και εξήντα έξι λεπτών (3.494.280,66)** και εμφανίζεται στους επισυναπτόμενους πίνακες ταμειακών υπολοίπων.

Το πρωτόκολλο αυτό συντάχθηκε σε τέσσερα (4) αντίγραφα και το υπογράφουν :

**Ο αναπληρωτής Προϊστάμενος
Τμήματος Λογιστικής Διαχ/σης**

**Η αναπληρώτρια Προϊσταμένη
Ταμειακής Υπηρεσίας**

Κωνσταντίνος Ιωάννου

Τζόγια Γρουζή

**Η ενεργούσα το Κλείσιμο
Αναπληρώτρια Προϊσταμένη
Δ/σης Διοικητικού - Οικονομικού**

Αλεξάνδρα Λάντου

**ΘΕΩΡΗΘΗΚΕ
Ο ΑΝΤΙΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΡΧΗΣ ΚΕΦΑΛΛΗΝΙΑΣ & ΙΘΑΚΗΣ**

ΠΑΝΑΓΗΣ ΔΡΑΚΟΥΛΟΓΚΩΝΑΣ