



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΩΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ**

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το υπ' αριθμ. 34/05-08-2019 Πρακτικό της Οικονομικής Επιτροπής Ιονίων Νήσων

Αριθμ. απόφασης 691-34/05-08-2019

ΠΕΡΙΛΗΨΗ: Έγκριση έκθεσης επί του Απολογισμού - Ισολογισμού της χρηματικής διαχείρισης Περιφέρειας Ιονίων Νήσων, οικονομικού έτους 2017.

Στα νησιά Κέρκυρα, Λευκάδα, Κεφαλονιά και Ζάκυνθο, σήμερα 05 - 08 - 2019 ημέρα Δευτέρα και ώρα 12:00, στα Καταστήματα των Περιφερειακών Ενοτήτων, Κέρκυρας (Σαμάρα 13), Λευκάδας (Αντ. Τζεβελέκη), Κεφαλονιάς (Αργοστόλι /Πλατεία Βαλιάνου) και Ζακύνθου (21ης Μαΐου), συνήλθε σε κατεπείγουσα συνεδρίαση, με τηλεδιάσκεψη, η Οικονομική Επιτροπή Περιφέρειας Ιονίων Νήσων, μετά από την με αριθμ. πρωτ. οικ. 67786/43/02-08-2019 πρόσκληση του Προέδρου της Οικονομικής Επιτροπής, κ. Διονυσίου Στραβοράβδη, η οποία επιδόθηκε εμπρόθεσμα σε όλα τα μέλη της, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 175, 176, 177 του Ν.3852/2010, όπως έχουν τροποποιηθεί και ισχύουν, για την ανάγκη λήψης αποφάσεων για θέματα που επείγουν λόγω στενών χρονικών περιθωρίων.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ:

- | | |
|--|---------------|
| 1. Διονύσιος Στραβοράβδης | Πρόεδρος |
| 2. Ανδρόνικος (Νικόλας) Βαλλιανάτος | Αντιπρόεδρος |
| 3. Λουκία Κατωπόδη που αναπληρώνει το τακτικό μέλος Σταύρο Γρηγόρη | |
| 4. Σπυριδούλα - Σοφία Αγγουράκη | Τακτικό Μέλος |
| 5. Σουσσάνα Πεφάνη | Τακτικό Μέλος |
| 6. Γεώργιος Τσιλιμιδός | Τακτικό Μέλος |

Απουσίαζε το τακτικό μέλος κ. Ευστάθιος – Σωτήριος Κουρής.

Χρέη γραμματέα εκτελεί η ορισθείσα με την αριθμ. πρωτ. οικ. 11588/4877/05-02-2014 Απόφαση του Περιφερειάρχη Ιονίων Νήσων, υπάλληλος της Π.Ε. Κέρκυρας, Ειρήνη Διαμάντη.

Μετά τη διαπιστωθείσα εκ του Νόμου απαρτία ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής, κ. Διονύσιος Στραβοράβδης, κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

.....ΠΑΡΑΛΕΙΨΗ

Στη συνέχεια τα μέλη της Οικονομικής Επιτροπής προχώρησαν στο παρακάτω θέμα ημερήσιας διάταξης:

Θέμα 2ο: Έγκριση έκθεσης επί του Απολογισμού - Ισολογισμού της χρηματικής διαχείρισης Περιφέρειας Ιονίων Νήσων, οικονομικού έτους 2017.

Ο Πρόεδρος της Οικονομικής Επιτροπής Π.Ι.Ν. αναπτύσσει το 2ο θέμα ημερήσιας διάταξης και καταθέτει εισηγητική έκθεση της Διευθύντριας Οικονομικού Π.Ι.Ν., κ. Μαγδαληνής Λούβρου, η οποία έχει ως εξής:

ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ-ΕΚΘΕΣΗ**Επί του ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ-ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ
Της χρηματικής διαχείρισης Περιφέρειας Ιονίων Νήσων,
Οικον. Έτους 2017**

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, προέλεγχου 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 2017 (από 1-1-2017 μέχρι τη λήξη του οικον. Έτους 31-12-2017), διενεργήθηκε όπως αυτοί προκύπτουν από τα παραστατικά στοιχεία Εσόδων και Εξόδων και παρουσιάζονται στα βιβλία της Δ/σης Οικονομικού της έδρας καθώς και των Περιφερειακών Ενοτήτων:

A) Καθολικό Εσόδων

B) 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 (έδρα και Περιφερειακές Ενότητες) 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 2017, έχει ως ακολούθως:

Περιφέρεια Ιονίων Νήσων

Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2016 μεταφερόμενα στη χρήση οικ. Έτους 2017	18.646.148,41
Ελλειμμα προερχόμενο από παλαιότερες χρήσεις	1.482.848,27
Σύνολο Ταμειακών Υπολοίπων χρήσεως 2016, μεταφερόμενα στη χρήση οικ. Έτους 2017	20.128.996,68
Εισπράξεις οικον. έτους 2017	27.974.279,56
Εισπράξεις οικ. Έτους 2017 ΠΤΑ (βάσει στοιχείων από ΠΤΑ)	30.996.726,44
Έσοδα από αύξηση της αξίας από αποτίμηση μερίδων κοινού κεφαλαίου του Ν. 2469/97	20,16
Έσοδα από ανεξόφλητες επιταγές	0,00
Σύνολο Εσόδων χρήσεως	27.974.299,72
Πληρωμές οικ. έτους 2017	22.420.421,60
Πληρωμές οικ. έτους 2017 ΠΤΑ (βάσει στοιχείων από ΠΤΑ)	11.177.215,55

Ανακλήσεις χρηματοδοτήσεων	18.119,66
έξοδα Τραπέζης.....	97,20
Κατασχέσεις σε βάρος λογαριασμών ΠΙΝ	0,00
Σύνολο Εξόδων χρήσεως	22.438.688,46
Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2017 μεταφερόμενα στη χρήση 2018 (ΕΚΤΟΣ ΠΤΑ)	25.664.607,94

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

Περιφερειακή Ενότητα Κέρκυρας (Φορέας 01)

Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2016, μεταφερόμενα στη χρήση οικ. Έτους 2017	7.940.505,22
Έλλειμμα προερχόμενο από παλαιότερες χρήσεις	1.482.848,27
Εισπράξεις οικον. έτους 2017.....	10.229.034,63
Εισπράξεις οικον. έτους 2017 ΠΤΑ (βάσει στοιχείων από ΠΤΑ)	30.996.726,44
Πληρωμές οικ. έτους 2017	9.410.082,45
Πληρωμές οικ. έτους 2017 ΠΤΑ (βάσει στοιχείων από ΠΤΑ)	11.177.215,55
Ανακλήσεις Τράπεζας Ελλάδος	0,00
Κατασχέσεις σε βάρος λογαριασμών ΠΕ ΚΕΡΚΥΡΑΣ	0,00
Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2017 μεταφερόμενα στη χρήση 2018 (ΕΚΤΟΣ ΠΤΑ)	10.242.305,67

Περιφερειακή Ενότητα Λευκάδας (Φορέας 02)

Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2016, μεταφερόμενα στη χρήση οικ. Έτους 2017	1.935.142,43
Έσοδα από αύξηση της αξίας από αποτίμηση μερίδων κοινού κεφαλαίου του Ν. 2469/97	20,16
Εισπράξεις οικον. Έτους 2017	2.975.873,47
Πληρωμές οικ. έτους 2017	2.465.631,91
Ανακλήσεις χρηματοδοτήσεων	18.119,66
Έξοδα Τραπέζης.....	0,00
Κατασχέσεις σε βάρος λογαριασμών ΠΕ ΛΕΥΚΑΔΑΣ	0,00
Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2017 μεταφερόμενα στη χρήση 2018	2.427.284,49

Περιφερειακή Ενότητα Ζακύνθου (Φορέας 03)

Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2016, μεταφερόμενα στη χρήση οικ. Έτους 2017	4.343.704,25
Εισπράξεις οικον. Έτους 2017	4.302.817,29
Πληρωμές οικ. έτους 2017	4.454.167,14
Ανακλήσεις χρηματοδοτήσεων	0,00
Έξοδα Τραπέζης.....	0,00
Κατασχέσεις σε βάρος λογαριασμών ΠΕ ΖΑΚΥΝΘΟΥ	0,00
Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2017 μεταφερόμενα στη χρήση 2018	4.192.354,40

Περιφερειακή Ενότητα Κεφαλληνίας-Ιθάκης (Φορέας 04)

Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2016, μεταφερόμενα στη χρήση οικ. Έτους 2017	4.426.796,51
Εισπράξεις οικον. Έτους 2017	10.466.554,17
Πληρωμές οικ. έτους 2017	6.090.540,10
Ανακλήσεις χρηματοδοτήσεων	0,00
Έξοδα Τραπέζης.....	97,20
Ταμειακά υπόλοιπα χρήσεως 2016 μεταφερόμενα στη χρήση 2017	8.802.713,38

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

Περιφέρεια Ιονίων Νήσων

Ειδικός Φορέας	ΕΣΟΔΑ 2017	ΕΞΟΔΑ 2017
Φορέας 071 ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	8.631.408,47	3.223.108,40
Φορέας 073 Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ	17.588.288,62	17.702.339,17
Φορέας 151 Δ/ΝΣΗ ΥΓΕΙΑΣ-ΠΡΟΝΟΙΑΣ	953.229,69	1.136.030,82
Φορέας 291 Δ/ΝΣΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ	165.250,42	7.117,94
Φορέας 292 Δ/ΝΣΗ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗΣ	10.462,43	16.162,55
Φορέας 295 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΓΕΩΡΓΙΑΣ-ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΕΛΑΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗΣ	596.495,75	325.922,40
Φορέας 310 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΕΡΙΒΑΛ.,ΧΩΡΟΤ.&ΔΗΜ.ΕΡΓΩΝ	0,00	0,00
Φορέας 350 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΒΙΟΜΗΧ. ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ&ΕΜΠΟΡΙΟΥ	0,00	0,00
Φορέας 390 Δ/ΝΣΗ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ	29.144,18	9.740,32
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ:	27.974.279,56	22.420.421,60
Φορέας 072 ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ	30.996.726,44	11.177.215,55
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ ΜΕ ΠΤΑ (ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΑΠΟΤΥΠΩΣΗ):	58.971.006,00	33.597.637,15

Περιφερειακή Ενότητα Κέρκυρας (Φορέας 01)

Ειδικός Φορέας	ΕΣΟΔΑ 2017	ΕΞΟΔΑ 2017
Φορέας 071 ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	1.189.274,25	104.739,54
Φορέας 073 Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ	7.998.076,91	8.472.803,02
Φορέας 151 Δ/ΝΣΗ ΥΓΕΙΑΣ-ΠΡΟΝΟΙΑΣ	425.491,86	596.857,95
Φορέας 291 Δ/ΝΣΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ	122.493,08	3.275,12
Φορέας 292 Δ/ΝΣΗ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗΣ	8.484,88	0,00
Φορέας 295 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΓΕΩΡΓΙΑΣ-ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΕΛΑΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗΣ	485.213,65	232.406,82
Φορέας 310 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΕΡΙΒΑΛ.,ΧΩΡΟΤ.&ΔΗΜ.ΕΡΓΩΝ	0,00	0,00
Φορέας 350 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΒΙΟΜΗΧ. ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ&ΕΜΠΟΡΙΟΥ	0,00	0,00
Φορέας 390 Δ/ΝΣΗ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ	0,00	31.180,00
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ:	10.229.034,63	9.410.082,45
Φορέας 072 ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ	30.996.726,44	11.177.215,55
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ ΜΕ ΠΤΑ (ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΑΠΟΤΥΠΩΣΗ):	41.208.838,10	20.587.298,00

Περιφερειακή Ενότητα Λευκάδας (Φορέας 02)

Ειδικός Φορέας	ΕΣΟΔΑ 2017	ΕΞΟΔΑ 2017
Φορέας 071 ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	174.560,97	83.168,55
Φορέας 073 Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ	2.607.314,92	2.203.567,06
Φορέας 151 Δ/ΝΣΗ ΥΓΕΙΑΣ-ΠΡΟΝΟΙΑΣ	124.479,82	127.834,27
Φορέας 291 Δ/ΝΣΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ	7.026,58	2.120,20
Φορέας 292 Δ/ΝΣΗ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗΣ	1.592,49	1.000,19
Φορέας 295 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΓΕΩΡΓΙΑΣ-ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΕΛΑΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗΣ	37.258,19	44.961,67
Φορέας 310 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΕΡΙΒΑΛ.,ΧΩΡΟΤ.&ΔΗΜ.ΕΡΓΩΝ	0,00	0,00
Φορέας 350 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΒΙΟΜΗΧ. ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ&ΕΜΠΟΡΙΟΥ	0,00	0,00
Φορέας 390 Δ/ΝΣΗ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ	23.640,50	2.979,97
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ:	2.975.873,47	2.465.631,91

Περιφερειακή Ενότητα Ζακύνθου (Φορέας 03)

Ειδικός Φορέας	ΕΣΟΔΑ 2017	ΕΞΟΔΑ 2017
Φορέας 071 ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	480.395,22	719.636,87

Φορέας 073 Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ	3.624.083,40	3.522.071,63
Φορέας 151 Δ/ΝΣΗ ΥΓΕΙΑΣ-ΠΡΟΝΟΙΑΣ	191.463,61	190.037,93
Φορέας 291 Δ/ΝΣΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ	2.876,59	1.154,40
Φορέας 292 Δ/ΝΣΗ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗΣ	350,29	14.505,96
Φορέας 295 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΓΕΩΡΓΙΑΣ-ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΕΛΑΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗΣ	0,00	0,00
Φορέας 310 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΕΡΙΒΑΛ.,ΧΩΡΟΤ.&ΔΗΜ.ΕΡΓΩΝ	0,00	0,00
Φορέας 350 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΒΙΟΜΗΧ. ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ&ΕΜΠΟΡΙΟΥ	0,00	0,00
Φορέας 390 Δ/ΝΣΗ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ	3.648,18	6.760,35
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ:	4.302.817,29	4.454.167,14

Περιφερειακή Ενότητα Κεφαλληνίας-Ιθάκης (Φορέας 04)

Ειδικός Φορέας	ΕΣΟΔΑ 2017	ΕΞΟΔΑ 2017
Φορέας 071 ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ	6.787.178,03	2.315.563,44
Φορέας 073 Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ	3.358.813,39	3.503.897,46
Φορέας 151 Δ/ΝΣΗ ΥΓΕΙΑΣ-ΠΡΟΝΟΙΑΣ	211.794,40	221.300,67
Φορέας 291 Δ/ΝΣΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ	32.854,17	568,22
Φορέας 292 Δ/ΝΣΗ ΚΤΗΝΙΑΤΡΙΚΗΣ	34,77	656,40
Φορέας 295 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΓΕΩΡΓΙΑΣ-ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΕΛΑΙΟΠΑΡΑΓΩΓΗΣ	74.023,91	48.553,91
Φορέας 310 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΕΡΙΒΑΛ.,ΧΩΡΟΤ.&ΔΗΜ.ΕΡΓΩΝ	0,00	0,00
Φορέας 350 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΒΙΟΜΗΧ. ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ&ΕΜΠΟΡΙΟΥ	0,00	0,00
Φορέας 390 Δ/ΝΣΗ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ	1.855,50	0,00
ΓΕΝΙΚΑ ΣΥΝΟΛΑ:	10.466.554,17	6.090.540,10

Στις επισυναπτόμενες στην παρούσα αναλυτικές καταστάσεις των Εσόδων και των Εξόδων του οικον. έτους 2017, απεικονίζονται τα τελικά αποτελέσματα της εκτέλεσης του Προϋπολογισμού του ίδιου 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 διαθέσεις 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 2016, 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 2016
- Τα έσοδα του λογαριασμού το έτος 2017
- 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 2017
- Ανακλήσεις εσόδων από την Τράπεζα Ελλάδος, προμήθειες Τραπεζών καθώς και εκταμιεύσεις από τους λογαριασμούς (κατασχέσεις-υπόλοιπο δόσης Δανείου ΑΕΝΑΚ)
- Το ταμειακό υπόλοιπο του λογαριασμού το έτος 2017
- Το υπόλοιπο του λογαριασμού στις 31-12-2016, όπως προκύπτει από το αντίστοιχο extrait
- Οι ανεξόφλητες από τους δικαιούχους επιταγές μέχρι τις 31-12-2017, 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 (2017) και το τελικά διαμορφωθέν υπόλοιπο του έτους αυτού, παρουσιάζεται ως εξής:

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΠΙΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2017

<u>ΕΣΟΔΑ</u>		<u>ΕΞΟΔΑ</u>	
Ταμειακό υπόλοιπο οικον. έτους 2016	18.646.148,41	Πληρωμές 2017	22.420.421,60
έλλειμμα προερχόμενο από 2006	1.482.848,27	Ανακλήσεις χρηματοδοτήσεων	18.119,66
ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ 2017	27.974.279,56	κατασχέσεις	0,00
		έξοδα Τράπεζας	97,20
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΥΞΗΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΑΠΟ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΜΕΡΙΔΩΝ ΚΟΙΝΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΤΟΥ Ν. 2469/97	20,16		
		Λογιστικό υπόλοιπο μεταφερόμενο στο οικ.έτος 2018	25.664.657,94
ΣΥΝΟΛΟ	48.013.296,40	ΣΥΝΟΛΟ	48.013.296,40

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 τέως Νομαρχιακής Αυτοδιοίκησης Κέρκυρας στον απολογισμό του έτους αυτού και δεν έχει ολοκληρωθεί η τακτοποίηση αυτού, το οποίο έχει ήδη καταλογισθεί στους υπόλογους από το Α' Ελεγκτικό Συνέδριο.

Το Ταμειακό Υπόλοιπο που μεταφέρεται στη χρήση 2017 μετά την αφαίρεση του Ταμειακού ελλείμματος ανέρχεται στο ποσό των **24.181.809,67** ευρώ.

Ο προϋπολογισμός καταρτίστηκε και εγκρίθηκε με την 264-27/2016 "Έγκριση Προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2017 Περιφέρειας Ιονίων Νήσων".

Κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους τροποποιήθηκε δεκατρείς (13) φορές με τις παρακάτω αποφάσεις του Περιφερειακού Συμβουλίου:

- 39-6/2017 απόφαση Π.Σ., 1η τροποποίηση προϋπολογισμού 2017
- 264-7/2017 απόφαση Π.Σ., 2η τροποποίηση προϋπολογισμού 2017
- 77-08/2017 απόφαση Π.Σ., 3η τροποποίηση προϋπολογισμού 2017
- 92-10/2017 απόφαση Π.Σ., 4η τροποποίηση προϋπολογισμού 2017
- 120-12/2017 απόφαση Π.Σ., 5η τροποποίηση προϋπολογισμού 2017
- 135-13/2017 απόφαση Π.Σ., 6η τροποποίηση προϋπολογισμού 2017
- 145-14/2017 απόφαση Π.Σ., 7η τροποποίηση προϋπολογισμού 2017
- 169-15/2017 απόφαση Π.Σ., 8η τροποποίηση προϋπολογισμού 2017
- 191-18/2017 απόφαση Π.Σ., 9η τροποποίηση προϋπολογισμού 2017
- 202-19/2017 απόφαση Π.Σ., 10η τροποποίηση προϋπολογισμού 2017
- 2130-21/2017 απόφαση Π.Σ., 11η τροποποίηση προϋπολογισμού 2017
- 224-23/2017 απόφαση Π.Σ., 12η τροποποίηση προϋπολογισμού 2017
- 239-24/2017 απόφαση Π.Σ., 13η τροποποίηση προϋπολογισμού 2017

Παρακαλούμε για την έγκριση του Απολογισμού – Ισολογισμού οικονομικού έτους 2017 της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων και των Περιφερειακών Ενοτήτων της.

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ

ΜΑΓΔΑΛΗΝΗ ΛΟΥΒΡΟΥ

Η Οικονομική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη της τα ανωτέρω

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει τον Απολογισμό – Ισολογισμό οικονομικού έτους 2017 της Περιφέρειας Ιονίων Νήσων και των Περιφερειακών Ενοτήτων της.

Οι πίνακες Απολογισμού εσόδων – εξόδων Π.Ι.Ν. οικονομικού έτους 2017, καθώς και τα Πρωτόκολλα τακτικού κλεισίματος χρηματικής διαχείρισης ανά Περιφερειακή Ενότητα, αποτελούν αναπόσπαστο μέρος του πρακτικού.

Μειοψηφούντος του μέλους κ. Γεωργίου Τσιλιμιδού, ο οποίος ψηφίζει λευκό διότι σύμφωνα με την τοποθέτησή του, πρώτον, η απουσία εκπροσώπων της Οικονομικής Υπηρεσίας στη σημερινή συνεδρίαση δεν δίνει την δυνατότητα για παροχή διευκρινίσεων και απαντήσεων σε ερωτήσεις των μελών της Επιτροπής και δεύτερον, δεν μπορεί να σχηματίσει γνώμη ως προς το εάν έγινε σωστή χρηματική διαχείριση διότι δεν έχουν σταλεί από την παραπάνω Υπηρεσία τα απαιτούμενα επισυναπτόμενα στοιχεία που αναφέρονται στην εισήγηση, ώστε να γίνει ένας στοιχειώδης έλεγχος επ' αυτών.

Η παραπάνω απόφαση έλαβε αριθμό 691-34/05-08-2019

.....ΠΑΡΑΛΕΙΨΗ

Μετά τη συζήτηση του παραπάνω θέματος, λύεται η συνεδρίαση της Οικονομικής Επιτροπής Περιφέρειας Ιονίων Νήσων.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Διονύσιος Στραβοράβδης

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ανδρόνικος (Νικόλας) Βαλλιανάτος

Λουκία Κατωπόδη

Σπυριδούλα - Σοφία Αγγουράκη

Σουσσάνα Πεφάνη

Γεώργιος Τσιλιμιδός

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

Ειρήνη Διαμάντη