



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
 ΔΗΜΟΣ ΔΙΟΝΥΣΟΥ  
 ΚΟΙΝΩΝΙΚΗ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ  
 ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗ ΚΑΙ ΠΑΙΔΕΙΑ  
 ΔΗΜΟΥ ΔΙΟΝΥΣΟΥ «Η ΕΣΤΙΑ»  
 Ταχ. Δ/ση: Κοιμ.Θεοτόκου 26-28  
 Άγιος Στέφανος .

ΑΡΙΘΜΟΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ: 15 Η  
 ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΣΥΝ/ΣΗΣ: 10-12-2019  
 ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ 95  
 ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ

Στον Άγιο Στέφανο σήμερα **10 Δεκεμβρίου του έτους 2019** ημέρα Τρίτη και ώρα 10.30 π.μ, στο γραφείο του ΝΠ Κοιμ. Θεοτόκου 26-28 , συνήλθε σε **τακτική** συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο του Ν.Π.Δ.Δ, με την επωνυμία «**Κοινωνική Προστασία Αλληλεγγύη και Παιδεία Δήμου Διονύσου «Η ΕΣΤΙΑ»** μετά από την αριθμ. 1622/2019 πρόσκληση του Προέδρου αυτού.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι από τα 15 μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου παρόντα ήταν τα εξής 11 :

<u>ΠΑΡΟΝΤΕΣ</u>		<u>ΑΠΟΝΤΕΣ</u>
1	ΚΟΚΚΑΛΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ – Πρόεδρος	ΠΑΝΤΕΛΟΥΚΑΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ
2	ΤΣΙΛΙΓΚΙΡΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	ΧΑΤΖΗΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ ΧΑΡΙΚΛΕΙΑ
3	ΑΡΝΗΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ	ΠΡΟΒΑΤΑ-ΚΑΡΑΚΩΣΤΑ ΣΠΥΡΙΔΟΥΛΑ
4	ΚΡΙΕΜΑΔΗ ΓΕΩΡΓΙΑ	ΣΤΥΛΙΑΝΟΥ ΜΑΡΙΑ
5	ΝΕΣΤΟΡΙΑΔΗ ΓΕΩΡΓΙΑ	
6	ΛΟΥΚΑΤΟΣ ΠΑΝΑΓΗΣ	
7	ΠΑΝΟΥΡΓΙΑ ΕΙΡΗΝΗ	
8	ΜΑΡΚΕΤΟΥ ΕΙΡΗΝΗ	
9	ΑΓΓΕΛΑΚΗ ΔΙΑΚΕΙΜΗ ΣΟΦΙΑ	
10	ΠΑΠΑΝΑΣΤΑΣΑΤΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ	
11	ΚΑΜΑΚΑΡΗ ΣΤΕΛΛΑ	
12		
13		
14		
15		

ΠΡΑΚΤΙΚΟΓΡΑΦΟΣ: ΛΑΜΑΡΗ ΠΟΛΥΞΕΝΗ

ΑΡΙΘΜΟΣ ΑΠΟΦΑΣΗΣ 95

**Θέμα :** Υποβολή για έγκριση του «Πίνακα Στοχοθεσίας οικονομικού έτους 2020» του ΝΠΔΔ ΚΟΙΠΑΠ «Η ΕΣΤΙΑ»

Έχοντας υπόψη:

Σύμφωνα με τις διατάξεις του **άρθρου 4 του Ν 4111/13**, όπως έχει τροποποιηθεί και του **άρθρου 149 του Ν. 4270/14**, οι Δήμοι και τα νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου που είναι ενταγμένα στο καταρτιζόμενο, από την ΕΛΣΤΑΤ, Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ), είναι υπόχρεοι να καταρτίσουν Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης, το οποίο αποτελείται από τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών του προσώπων δημοσίου δικαίου για το έτος 2020.

Ο πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων αποτυπώνει σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσης του, βάσει των εκτιμήσεων που θέτει το νομικό πρόσωπο ως προς την χρονική πορεία εκπλήρωσης των ετήσιων στόχων ως προς το ύψος των εσόδων και των δαπανών, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου, καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους. Κατά την διάρκεια του έτους, ελέγχεται ο βαθμός επίτευξης των στόχων αυτών από το Παρατηρητήριο, το οποίο αξιολογεί τις προβλέψεις εσόδων και εξόδων και διατυπώνει προτάσεις τροποποίησης τους, σε περίπτωση που εμφανίζονται υπερεκτιμημένα και μη ρεαλιστικά έσοδα.

Για την κατάρτιση του ανωτέρω πίνακα λήφθηκαν υπόψη οι οδηγίες των ΚΥΑ 33847/25.07.2018 Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών, 33848/25.07.2018 Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών, **34574/05.07.2018 Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών(ΦΕΚ 2942/20.07.2018 τεύχος β')** όπως έχουν τροποποιηθεί, λαμβάνοντας υπόψη και την οδηγία αρ.πρ.65270/19.11.2018 του Υπουργείου Εσωτερικών και η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο, το οποίο μπορούσε να αξιοποιηθεί, προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο. Επίσης καταρτίστηκε με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων, περιλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου.

Στον πίνακα στοχοθεσίας, οι εκτιμήσεις για τα ταμειακά διαθέσιμα και τις απλήρωτες υποχρεώσεις έναρξης προκύπτουν από τις εκτιμήσεις για τη διαμόρφωση αυτών των κατηγοριών κατά τη λήξη του οικονομικού έτους που προηγείται του έτους που αφορά η στοχοθεσία, όπως αυτές (οι εκτιμήσεις) έχουν ενταχθεί στον προϋπολογισμό του φορέα. Τα τελικά στοιχεία ταμειακών διαθεσίμων και απλήρωτων υποχρεώσεων έναρξης, όπως αυτά οριστικοποιούνται μετά το κλείσιμο της προηγούμενης οικονομικής χρήσης, ενσωματώνονται στον πίνακα μέσω υποχρεωτικής αναμόρφωσης στη στοχοθεσία με τη διαδικασία του άρθρου 3. Η στοχοθέτηση του ύψους των απλήρωτων υποχρεώσεων πραγματοποιείται με βάση τις εξής αρχές: α) Αρχή της κατά Προτεραιότητα εξόφλησης των υποχρεώσεων ΠΟΕ: Οι απλήρωτες υποχρεώσεις έναρξης ενσωματώνονται στις προβλέψεις των εξόδων του προϋπολογισμού κατά το συνολικό ποσό που πρέπει να καταβληθεί στο έτος που αφορά ο προϋπολογισμός. Στο πλαίσιο αυτό, κατά την κατάρτιση του πίνακα στοχοθεσίας, οι εγγεγραμμένες πιστώσεις των Κωδικών Αριθμών που αφορούν σε πληρωμές υποχρεώσεων παρελθόντων οικονομικών ετών μεταβάλλουν ισόποσα και τις εκτιμήσεις για το ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων που προέρχονται από το προηγούμενο έτος. β) Αρχή της κατάρτισης ρεαλιστικού προϋπολογισμού: Η κατάρτιση ρεαλιστικού ταμειακού προϋπολογισμού συνεπάγεται την εκτίμηση πραγματοποίησης και εξόφλησης του συνόλου των δαπανών που έχουν εγγραφεί σε αυτόν και, ως εκ τούτου, δεν δύναται να υφίσταται εκτίμηση για δημιουργία απλήρωτων υποχρεώσεων. Συνεπώς, στον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων, το εκτιμώμενο ύψος των απλήρωτων υποχρεώσεων κατά τη λήξη του οικονομικού έτους ισούται με μηδέν.

Το σχέδιο του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του νομικού προσώπου « Η ΕΣΤΙΑ» Δήμου Διονύσου καταρτίζεται και οριστικοποιείται από το ίδιο το νομικό πρόσωπο και ύστερα από την ολοκλήρωση της διαδικασίας αυτής, το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης, το οποίο αποτελείται από τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και τους πίνακες στοχοθεσίας οικ. αποτελεσμάτων των νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου υποβάλλονται από την Οικονομική Επιτροπή του Δήμου προς ψήφιση, μαζί με τον προϋπολογισμό, στο Δημοτικό Συμβούλιο έως την 31η Οκτωβρίου και έπειτα προς έλεγχο στην Αποκεντρωμένη Διοίκηση.

Ως συνέπεια των ανωτέρω, και λαμβάνοντας υπ'οψιν:

- 1.Τον ν.4555/2018 (ΦΕΚ 133 Α'/19-07-2018) περί «Μεταρρύθμισης του θεσμικού πλαισίου της Τοπικής Αυτοδιοίκησης ..Λοιπές διατάξεις αρμοδιότητας Υπουργείου Εσωτερικών και άλλες διατάξεις.» και ειδικά το άρθρο 202 αυτού.
- 2) Την με αριθμ. 8/17194/08-03-2019 εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών.
- 3) Την με Α.Π. 34574/05-07-2018 (ΦΕΚ 2942/Β' και 3635/Β') ΚΥΑ περί καθορισμού διαδικασίας στοχοθεσίας και υπολογισμού οικονομικών αποτελεσμάτων.
- 4) Τα με Α.Π. 44485/6-8-2018 και 65720/19-11-2018 έγγραφα του Υπουργείου Εσωτερικών περί «Πινάκων στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων έτους 2020 και παροχή διευκρινίσεων επί του στόχου του οικονομικού αποτελέσματος του ΟΠΔ»

σας υποβάλλουμε το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης, το οποίο αποτελείται από τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του νομικού προσώπου« Η ΕΣΤΙΑ» Δήμου Διονύσου , που συνοδεύει την παρούσα εισήγηση και παρακαλούμε όπως προβείτε στην έγκριση αυτού.



Το Διοικητικό Συμβούλιο έχοντας υπόψη του τα παραπάνω

**κατά πλειοψηφία**

Με ψήφους 10 Υπέρ και 1 Λευκή

(μειοψηφούντος του κ. Παπαναστασάτου Χρήστου που δήλωσε λευκή ψήφο )εγκρίνει τον σχετικό πίνακα όπως αναλυτικά φαίνεται ανωτέρω και εξουσιοδοτεί τον Πρόεδρο του ΝΠ για την αποστολή του προς τον Δήμο Διονύσου για έγκριση.

Αφού συντάχθηκε το παρόν υπογράφεται όπως ακολουθεί .

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΤΣΙΛΙΓΚΙΡΗΣ ΜΙΧΑΗΛ  
ΑΡΝΗΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ  
ΚΡΙΕΜΑΔΗ ΓΕΩΡΓΙΑ  
ΝΕΣΤΟΡΙΑΔΗ ΓΕΩΡΓΙΑ  
ΛΟΥΚΑΤΟΣ ΠΑΝΑΓΗΣ  
ΠΑΝΟΥΡΓΙΑ ΕΙΡΗΝΗ  
ΜΑΡΚΕΤΟΥ ΕΙΡΗΝΗ  
ΑΓΓΕΛΑΚΗ ΔΙΑΚΕΙΜΗ ΣΟΦΙΑ  
ΠΑΠΑΝΑΣΤΑΣΑΤΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ  
ΚΑΜΑΚΑΡΗ ΣΤΕΛΛΑ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΚΟΚΚΑΛΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

Ακριβές απόσπασμα πρακτικού

Άγιος Στέφανος

Αυθμερόν

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΚΟΚΚΑΛΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ