ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

Δ Η Μ Ο Σ Ι Λ Ι Ο Υ

Ι Σ Ο Λ Ο Γ Ι Σ Μ Ο Σ 31 ης Δ Ε Κ Ε Μ Β Ρ Ι Ο Υ 2011 10η ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011) ποσά σε €

Ε Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο

	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2011			Ποσά προηγούμ. χρήσεως 2010		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
Β ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ						
4 Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	1.144.420,43	649.094,66	495.325,77	982.408,36	504.416,97	477.991,39
Γ ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
ΙΙ Ενσώματες Ακινητοποιήσεις						
1 Γήπεδα - Οικόπεδα	15.180.493,51		15.180.493,51	15.180.493,51		15.180.493,51
1α Πλατείες-Πάρκα-Παιδότοποι κοιν.χρήσεως	4.009.432,39	2.416.606,96	1.592.825,43	3.976.219,11	2.094.482,01	1.881.737,10
1β Οδοί- Οδοστρώματα κοινής χρήσεως	9.211.217,89	6.891.266,72	2.319.951,17	8.948.843,23	6.382.071,38	2.566.771,85
1γ Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	4.112.259,29	3.260.007,89	852.251,40	3.977.946,88	3.048.689,78	929.257,10
3 Κτίρια & Τεχνικά Έργα	7.619.123,19	3.120.134,63	4.498.988,56	7.619.123,19	2.891.847,46	4.727.275,73
3α Κτιριακές εγκατ/σεις κοινής χρήσεως	4.007.755,12	3.149.335,63	858.419,49	4.007.755,12	2.815.489,63	1.192.265,49
3β Εγκ/σεις ηλεκτροφωτισμου κοινής χρήσεως	2.768.808,85	2.402.253,48	366.555,37	2.768.808,85	2.256.176,37	512.632,48
3γ Λοιπές μόνιμες εγκ/σεις κοινής χρήσεως	5.215.002,76	2.334.443,61	2.880.559,15	5.215.002,76	2.263.118,78	2.951.883,98
4 Μηχανήματα-Τεχνικές Εγκαταστάσεις & Λοιπός Μηχανολογικός Εξοπλισμός	675.813,76	523.159,76	152.654,00	606.559,84	487.262,76	119.297,08
5 Μεταφορικά Μέσα	2.300.171,18	1.568.822,03	731.349,15	2.256.012,95	1.384.765,34	871.247,61
6 Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	2.637.179,23	2.519.097,31	118.081,92	2.590.584,58	2.455.110,77	135.473,81
7 Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση	5.578.212,82	0,00	5.578.212,82	4.524.030,82	0,00	4.524.030,82
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙΙ)	**63.315.469,99**	**28.185.128,02**	**35.130.341,97**	**61.671.380,84**	**26.079.014,28**	**35.592.366,56**
ΙΙΙ Τίτλοι πάγιας επένδυσης & Άλλες μακροπρόθεσμες Χρηματοοικονομικές Απαιτήσεις						
1 Τίτλοι πάγιας επένδυσης		1.463.714,71			1.465.807,25	
Μείον:Οφειλόμενες δόσεις		20.000,80	1.443.713,91		20.000,80	1.445.806,45
Σύνολο παγίου ενεργητικού (Γ ΙΙ + Γ ΙΙΙ)			**36.574.055,88**			**37.038.173,01**
Δ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι Αποθέματα						
4 Υλικά κατασκευής & επισκευής τεχνικών έργων, Αναλώσιμα υλικά & Ανταλλακτικά			439.189,08			479.548,65
ΙΙ Απαιτήσεις						
1 Απαιτήσεις από πώληση αγαθών & υπηρεσιών		1.534.700,02			1.376.654,18	
Μείον Προβλέψεις		280.000,00	1.254.700,02		191.024,99	1.185.629,19
3 Δεσμευμένοι λ/μοί καταθέσεων			4.215,87			2.341,80
5 Χρεώστες Διάφοροι			125.045,15			132.345,35
			1.383.961,04			1.320.316,34
IV Διαθέσιμα						
3 Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			9.373.188,43			7.401.374,30
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ + ΔΙΙ + ΔΙV)			**11.196.338,55**			**9.201.239,29**
Ε ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
1 Έξοδα επόμενων χρήσεων		30.400,19			31.567,56	
2 Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα		1.232.635,99	**1.263.036,18**		1.336.951,20	**1.368.518,76**
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			**49.528.756,38**			**48.085.922,45**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ						
03 Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων ,εμπραγμ. ασφαλειών και αμφοτεροβαρών συμβάσεων			**1.542.629,71**			**3.022.518,91**

Π Α Θ Η Τ Ι Κ Ο

	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2011	Ποσά προηγουμ. χρήσεως 2010
Α ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι Κεφάλαιο	19.553.000,00	19.553.000,00
ΙΙ Διαφορές αναπροσαρμογής & επιχ/σεις επενδύσεων		
1 Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας τίτλων	1.675.293,88	1.675.293,88
3 Δωρεές παγίων	265.921,10	346.213,19
4 Επιχορηγήσεις επενδύσεων	16.888.858,81	15.736.383,63
	18.830.073,79	17.757.890,70
ΙΙΙ Αποθεματικά Κεφάλαια		
3 Ειδικά αποθεματικά	1.476,66	1.476,66
	1.476,66	1.476,66
IV Αποτελέσματα εις νέο		
-Υπόλοιπο πλεονασμάτων εις νέο	3.533.032,31	3.238.223,48
-Υπόλοιπο ελλειμμάτων προηγουμένων χρήσεων	0,00	0,00
	3.533.032,31	**3.238.223,48**
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+AII+AIII+AIV)	**41.917.582,76**	**40.550.590,84**
Β ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ		
1 Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	536.112,11	423.055,81
2 Λοιπές προβλέψεις	501.446,00	501.446,00
	1.037.558,11	**924.501,81**
Γ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
Ι Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
2 Δάνεια Τραπεζών	3.281.112,32	3.598.023,57
3 Δάνεια Ταμιευτηρίων	1.023.504,49	1.085.111,91
	4.304.616,81	**4.683.135,48**
ΙΙ Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
1 Προμηθευτές	761.470,42	687.809,50
5 Υποχρεώσεις από Φόρους & Τέλη	79.391,53	104.391,93
6 Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	430.263,36	356.350,53
7 Μακροπόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	434.467,31	491.129,42
8 Πιστωτές διάφοροι	274.035,51	74.858,18
	1.979.628,13	**1.714.539,56**
Σύνολο Υποχρεώσεων (Γ Ι + Γ ΙΙ)	**6.284.244,94**	**6.397.675,04**
Δ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1 Έσοδα επόμενων χρήσεων	6.165,72	13.826,16
2 Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	283.204,85	199.328,60
	289.370,57	**213.154,76**
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	**49.528.756,38**	**48.085.922,45**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
07 Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων , εμπραγμ.ασφαλειών και αμφοτεροβαρών συμβάσεων	**1.542.629,71**	**3.022.518,91**

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2011)

	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2011			Ποσά προηγουμένης χρήσης 2010		
Ι Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως						
1. Έσοδα από πώληση υπηρεσιών		8.024.917,94			8.918.643,07	
2. Έσοδα από φόρους -εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις		790.805,25			1.164.809,74	
3. Τακτικές επιχορηγήσεις από Κρατικό Προϋπολογισμό		16.465.206,55	25.280.929,74		16.198.931,23	26.282.384,04
Μείον : Κόστος αγαθών & υπηρεσιών			19.295.490,00			20.098.351,00
Μικτά αποτελέσματα (πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως			**5.985.439,74**			**6.184.033,04**
Πλέον : Άλλα έσοδα			21.857,23			6.609,56
Σύνολο			6.007.296,97			6.190.642,60
Μείον : 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		6.608.045,00			6.882.997,00	
3. Έξοδα δημοσίων σχέσεων		528.643,45	7.136.688,45		550.639,18	7.433.636,18
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημίες) εκμεταλλεύσεως			**-1.129.391,48**			**-1.242.993,58**
Μείον :						
4. Πιστωτικοί Τόκοι & Συναφή Έσοδα		320.941,32			374.951,93	
Μείον :						
2. Προβλέψεις υποτιμήσεως τίτλων και χρεογράφων	2.092,54			315.475,92		
3. Χρεωστικοί Τόκοι & Συναφή Έξοδα	377.977,41	380.069,95	-59.128,63	155.437,52	470.913,44	-95.961,51
Ολικά Αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως			**-1.188.520,11**			**-1.338.955,09**
ΙΙ ΠΛΕΟΝ : Έκτακτα αποτελέσματα						
1. Έκτακτα & Ανόργανα έσοδα		1.400.312,07			1.460.622,19	
2. Έκτακτα κέρδη		83.584,01			46.087,42	
3. Έσοδα προηγουμένων χρήσεων		112.142,42			39.528,72	
		1.596.038,50			1.546.238,33	
Μείον :						
1. Έκτακτα & Ανόργανα έξοδα	0,00			18.882,02		
2. Έκτακτες ζημίες	0,00			0,03		
3. Έξοδα προηγουμένων χρήσεων	23.734,55			165.869,11		
4. Προβλέψεις για εκτ.κινδύνους	88.975,01	112.709,56	1.483.328,94	0,00	184.751,16	1.361.487,17
Οργανικά & Έκτακτα Αποτελέσματα (Κέρδη)			**294.808,83**			**22.532,08**
Μείον :						
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		2.250.791,43			2.338.626,14	
Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		2.250.791,43	0,00		2.338.626,14	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Πλεόνασμα) ΧΡΗΣΕΩΣ			**294.808,83**			**22.532,08**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2011	Ποσά προηγουμ. χρήσεως 2010
-Καθαρά αποτελέσματα (πλεόνασμα) χρήσεως	**294.808,83**	**22.532,08**
-Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (πλεόνασμα/ έλλειμμα) προηγουμένων χρήσεων	**3.238.223,48**	**3.215.691,40**
-Πλεόνασμα εις νέον	**3.533.032,31**	**3.238.223,48**

Ι Λ Ι Ο Ν 31 ΜΑΪΟΥ 2012

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ	Η ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ & ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	Η Δ/ΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΖΕΝΕΤΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	ΒΟΜΠΙΡΑΚΗ ΝΙΚΟΛΕΤΑ	ΤΣΟΛΑΚΗ ΚΡΥΣΤΑΛΛΙΑ	ΠΑΡΑΣΤΑΜΙΔΗΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 064300	Α.Δ.Τ. ΑΑ 036018	Α.Δ.Τ Σ 291438	ΑΡ.ΑΔ. Α' ΤΑΞΕΩΣ 15744

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου <ΙΛΙΟΥ>

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων.Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις του "ΔΗΜΟΥ ΙΛΙΟΥ", που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2011, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διαθέσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις.Η Διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία, όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλείδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώση ανακρίβεια που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή.Η δική μας ευθύνη είναι να έκφρασουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχο μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου.Επίσης λάβαμε υπόψη μας και τις σχετικές διατάξεις του Δημοτικού και Κοινοτικού Κώδικα (Ν.3463/2006 όπως ισχύει). Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμόρφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας , καθώς και να σχεδιαζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων, σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων,που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτίμησεων κινδύνου , ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλείδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων του Δήμου , με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλείδων του Δήμου. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμήσεων που έγιναν από τη Διοίκηση , καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παρουσίασης των οικονομικών καταστάσεων.Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Γνώμη.Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, την οικονομική θέση του Δήμου κατά την 31 Δεκεμβρίου 2011 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία.

Αναφορά επί άλλων Νομικών και Κανονιστικών θεμάτων.Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης Διαχειρίσεως της Οικονομικής Επιτροπής προς το Δημοτικό Συμβούλιο με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις.

Αθήνα, 31 Ιουλίου 2012
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΑΝΑΓΝΟΣ Θ. ΛΥΜΠΕΡΗΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 11241