

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΙΛΙΟΥ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 11η ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012) ποσά σε €

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία		
B ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ								
4 Λοιπά έσοδα εγκαταστάσεως	1.164.786,77	808.337,05	358.449,72	1.144.420,43	649.094,66	495.325,77	19.553.000,00	19.553.000,00
Γ ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
II Ενομήσιμες Ακίνητοποιήσεις								
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	5.793.069,49	2.758.621,23	3.036.448,26	4.009.432,39	2.416.606,96	1.592.825,43		
1β Οδοί- Οδοστρώματα κοινής χρήσεως	9.388.062,47	7.416.088,54	1.951.973,93	9.211.217,89	6.891.266,72	2.319.951,17		
1γ Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	4.590.593,22	3.429.246,95	1.161.346,27	4.112.259,29	3.260.007,89	852.251,40		
3 Κτίρια & Τεχνικά Έργα	7.619.123,19	3.348.421,82	4.270.701,37	7.619.123,19	3.120.134,63	4.498.988,56		
3α Κτιριακές εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	4.007.755,12	3.483.181,63	524.573,49	4.007.755,12	3.149.335,63	858.419,49		
3β Εγκαταστάσεις ηλεκτροφωτισμού κοινής χρήσεως	2.817.827,91	2.530.838,79	286.989,12	2.788.808,85	2.402.253,48	386.555,37		
3γ Λοιπές μόνιμες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	6.960.849,66	2.436.914,21	4.523.935,45	5.215.002,76	2.334.443,61	2.880.559,15		
4 Μηχανήματα-Τεχνικές Εγκαταστάσεις								
& Λοιπός Μηχανολογικός Εξοπλισμός	705.087,76	545.904,82	159.182,94	675.813,76	523.159,76	152.654,00		
5 Μεταφορικά Μέσα	2.300.171,18	1.738.633,52	561.537,66	2.300.171,18	1.568.822,03	731.349,15		
6 Έπιπλα και λοιπά εξοπλισμός	2.908.204,29	2.583.007,96	325.196,33	2.637.179,23	2.519.097,31	118.081,92		
7 Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση	3.386.826,73	0,00	3.386.826,73	5.578.212,82	0,00	5.578.212,82		
Σύνολο ακίνητοποιήσεων (Γ II)	65.638.064,53	30.268.859,47	35.369.205,06	63.315.469,99	28.185.128,02	35.130.341,97		
III Τίτλοι πάγια επένδυσης & Άλλες μακροπρόθεσμες Χρηματοοικονομικές Απαιτήσεις								
1 Τίτλοι πάγια επένδυσης		1.083.949,30			1.463.714,71			
Μείον: Οφειλόμενες δόσεις		0,00			20.000,80			
Σύνολο παγίου ενεργητικού (Γ II + Γ III)			36.453.154,36			36.574.055,88		
Δ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
I Αποθέματα								
4 Υλικά κατασκευής & επισκευής τεχνικών έργων, Αναλώσιμα υλικά & Ανταλλακτικά			478.188,23			439.189,08		
II Απαιτήσεις								
1 Απαιτήσεις από πώληση αγαθών & υπηρεσιών		1.941.479,44			1.534.700,02			
Μείον Προβλέψεις		600.000,00	1.341.479,44		280.000,00	1.254.700,02		
3 Δεσμευμένοι λήμφοι καταθέσεων			19.846,46			4.215,87		
5 Χρεώσιτες Διάφοροι			169.450,30			125.045,15		
Σύνολο			1.530.776,20			1.383.961,04		
IV Διαθέσιμα								
3 Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			7.463.297,38			9.373.188,43		
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔI + ΔII + ΔIV)			9.472.261,81			11.196.338,55		
E ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ								
1 Έξοδα επόμενων χρήσεων		0,00			30.400,19			
2 Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα		3.004.202,02	3.004.202,02		1.232.635,99	1.263.036,18		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)			49.288.067,91			49.528.756,38		
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ								
03 Χρεωστικοί Λογαριασμοί εγγυήσεων, εμπραγμ. ασφαλειών και αμφοτεροβαρών συμβάσεων			1.986.287,34			1.542.629,71		
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ								
07 Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων, εμπραγμ. ασφαλειών και αμφοτεροβαρών συμβάσεων							1.986.287,34	1.542.629,71

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία		
I Αποτελέσματα Εκμεταλλεύσεως								
1 Έσοδα από πώληση υπηρεσιών		8.041.317,76				8.024.917,94		
2 Έσοδα από φόρους -εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις		685.869,10				790.805,25		
3 Τακτικές επιχορηγήσεις από Κρατικό Προϋπολογισμό		12.453.998,68	21.181.185,54			16.465.206,55	25.280.929,74	
Μείον: Κόστος αγαθών & υπηρεσιών			18.033.155,88				19.295.490,00	
Μικτά αποτελέσματα (πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως			3.148.029,66			5.985.439,74		
Πλέον: Άλλα έσοδα			70.517,62			21.857,23		
Σύνολο			3.218.547,28			6.007.296,97		
Μείον: 1 Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		6.011.051,96				6.608.045,00		
3 Έξοδα δημοσίων σχέσεων		13.198,56	6.024.250,52			528.643,45	7.136.688,45	
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημίες) εκμεταλλεύσεως			-2.805.703,24			-1.129.391,48		
Μείον: 4 Πιστωτικοί Τόκοι & Συναφή Έσοδα		301.918,74				320.941,32		
Μείον: 2 Προβλέψεις υποτιμήσεως τίτλων και χρεογράφων		0,00			2.092,54			
3 Χρεωστικοί Τόκοι & Συναφή Έξοδα		268.651,24	33.267,50		377.977,41	380.069,95	-59.128,63	
Ολικά Αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως			-2.772.435,74			-1.188.520,11		
II ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα								
1 Έκτακτα & Ανόργανα έσοδα		1.847.334,45				1.400.312,07		
2 Έκτακτα κέρδη		0,00				83.584,01		
3 Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		552.763,25				112.142,42		
4 Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων		92.457,11				0,00		
Σύνολο			2.492.554,81			1.596.038,50		
Μείον: 1 Έκτακτα & Ανόργανα έξοδα		0,00			0,00			
2 Έκτακτες ζημίες		0,00			0,00			
3 Έξοδα προηγούμενων χρήσεων		133.804,12			23.734,55			
4 Προβλέψεις για εκτ. κινδύνους		320.000,00	453.804,12		2.038.750,69	88.975,01	112.709,56	1.483.328,94
Οργανικά & Έκτακτα Αποτελέσματα (Κέρδη ή Ζημίες)			-733.685,05			294.808,83		
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		2.240.973,84				2.250.791,43		
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος			0,00				0,00	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (Κέρδη ή Ζημίες) ΧΡΗΣΕΩΣ			-733.685,05			294.808,83		

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΖΕΝΕΤΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΕ 064300

ΙΛΙΟΝ 31 ΜΑΪΟΥ 2013
Η ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ & ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΒΟΜΠΙΡΑΚΗ ΝΙΚΟΛΕΤΑ
Α.Δ.Τ. ΑΑ 036018

Η Δ/ΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ α.α

ΓΕΩΡΓΙΑ ΠΕΤΡΗ
Α.Δ.Τ ΑΒ 007550

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΠΑΡΑΣΑΤΙΔΗΣ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ
ΑΡ.ΑΔ. Α ΤΑΞΕΩΣ 15744

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ
Προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου «ΙΛΙΟΥ»

Εκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων. Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις του Δήμου ΙΛΙΟΥ, που αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2012, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό πρόσδεγμα. 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 το Ελληνικό Γενικό Λογιστικό Σχέδιο και τις διατάξεις των άρθρων 42α έως και 43ν του κωδ. Ν. 2190/1920 όπως και για εκείνες τις εσωτερικές δικλείδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση οικονομικών καταστάσεων απαλλαγμένων από ουσιώδη ανακρίβεια, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Ευθύνη του Ελεγκτή. Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτών των οικονομικών καταστάσεων με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό 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 συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχό 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 εκτιμήσεων 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, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλείδων του Δήμου. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης 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 2012 και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία. Θέματα Έμφασης. Σας εφιστούμε την προσοχή σας στο λογαριασμό του Ενεργητικού Δ-IV-3 "Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας", Ευρώ 7.463.297,38 στον οποίο δεν εμπεριέχεται ποσό Ευρώ 24.600,00 σε λογαριασμό της Τράπεζας Ελλάδος, που αναφέρεται σε επιχορήγηση από το Υπουργείο Εσωτερικών. Η λογιστικοποίηση έγινε εντός του 2013. Άλλο Θέμα. Οι Οικονομικές Καταστάσεις του Δήμου Ιλίου για τη χρήση που έληξε την 31^η Δεκεμβρίου 2011 είχαν ελεγχθεί από άλλους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές, οι οποίοι εξέφρασαν γνώμη χωρίς επιφύλαξη την 31^η Ιουλίου 2012. Αναφορά επί άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων. α) Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοιχία του περιεχομένου της Έκθεσης Διαχείρισης της Οικονομικής Επιτροπής προς το Δημοτικό Συμβούλιο με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις, β) ο Δήμος Ιλίου άρχισε να τηρεί λογιστικά βιβλία με τη διτλογραφική λογιστική μέθοδο από την χρήση 2000 και γ) αναφορά επί των κονδυλίων Ισολογισμού κάναμε στην αναλυτική έκθεση μας προς το Δημοτικό Συμβούλιο.

BAKER TILLY
HELLAS
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε.
Ακαδημίας 19, 106 71 Αθήνα
ΑΜ ΣΟΕΛ: 148

Αθήνα 19 Σεπτεμβρίου 2013
Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΡΟΪΛΟΣ Α. ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α. 18921

