



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΔΗΜΟΣ ΙΛΙΟΥ  
ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ  
και ΑΘΛΗΣΗΣ – ΔΗ.ΚΕ.Π.Α.  
ΑΓ.ΦΑΝΟΥΡΙΟΥ 99-ΙΛΙΟΝ  
ΤΗΛ: 210-2637395  
ΦΑΞ: 210-2626007  
Email:politistiko@ilion.gr

Αριθ. Πρωτ.:2162/15-10-2013

### **ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

από το πρακτικό της υπ' αριθμ. 16<sup>ης</sup> Τακτικής Συνεδρίασης  
του Διοικητικού Συμβουλίου του ΔΗ.ΚΕ.ΠΑ Ιλίου

Αριθ. Απόφασης 162/2013

### **ΘΕΜΑ**

**Τροποποίηση του Ολοκληρωμένου Πλαίσιου Δράσης  
(Ο.Π.Δ.) του ΔΗ.ΚΕ.Π.Α. Ιλίου.**

Σήμερα στις 11 Οκτωβρίου ημέρα Παρασκευή και ώρα 20:00μ.μ. το Διοικητικό Συμβούλιο του ΔΗ.ΚΕ.ΠΑ του Δήμου Ιλίου συνήλθε σε Τακτική Συνεδρίαση στα γραφεία του ΔΗ.ΚΕ.ΠΑ (Αγίου Φανουρίου 99), ύστερα από την υπ' αριθμ. 2119/07-10-2013 πρόσκληση του Προέδρου κ. Δεύτου Θεόδωρου που δημοσιεύθηκε στον ειδικό χώρο του Πολιτιστικού Κέντρου.

Το Διοικητικό Συμβούλιο απαρτίζεται από δεκαπέντε (15) μέλη.

### **ΠΑΡΟΝΤΕΣ**

**ΠΡΟΕΔΡΟΣ:** ΔΕΥΤΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ

**ΜΕΛΗ Δ.Σ. :** ΠΑΤΕΡΕΛΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

ΚΟΥΜΑΡΑΔΙΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΤΣΙΜΟΓΙΑΝΝΗΣ ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ

ΑΝΔΡΕΑΔΗ ΓΕΩΡΓΙΑ

ΝΑΣΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ

ΑΠΟΣΤΟΛΟΠΟΥΛΟΥ ΝΑΤΑΣΣΑ

ΜΗΛΙΩΝΗ ΧΡΙΣΤΙΝΑ

ΒΕΡΓΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ (ΑΝΑΠΛ. ΜΕΛΟΣ)

ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΠΟΥΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ (ΑΝΑΠΛ. ΜΕΛΟΣ)

### **ΑΠΟΝΤΕΣ**

**ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.:** ΦΕΓΓΕΡΟΣ ΒΑΣΙΛΗΣ

ΜΑΡΚΟΠΟΥΛΟΣ ΦΩΤΗΣ

ΑΠΟΣΤΟΛΟΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΗΣ

ΣΤΑΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΧΡΟΝΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ  
ΓΡΑΜΜΕΝΟΥ ΜΑΡΙΑ  
ΓΡΙΒΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ

Αφού διαπιστώθηκε ότι υφίσταται νόμιμη απαρτία, ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της Συνεδρίασης και το Διοικητικό Συμβούλιο εισέρχεται στην εξέταση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου εισάγει στο Συμβούλιο για συζήτηση το 1ο θέμα της Τακτικής ημερήσιας διάταξης, που αφορά την «Τροποποίηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του ΔΗ.ΚΕ.Π.Α. Ιλίου.».

Αφού θέτει υπόψη του Δ.Σ. την υπ' αριθμ. 97/2013 (ΑΔΑ:ΒΛ4ΤΟΚ49-4ΧΟ) απόφαση του Δ.Σ. του ΔΗΚΕΠΑ Ιλίου και τη σχετική εισήγηση του οικονομικού τμήματος που αναφέρει ότι:

«Έχοντας υπόψη:

- Το **άρθρο 4 του ν. 411/2013**
- Την **ΚΥΑ 7261(ΦΕΚ 450/Β/26-02-2013) Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών**
- Την **Εγκύκλιο 5** που είναι σχετική με την παροχή οδηγιών και διευκρινήσεων επί της παραπάνω ΚΥΑ
- Το **Έγγραφο 19400 του Υπ. Εσωτερικών** με θέμα: "Κατάρτιση, ψήφιση και υποβολή του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ) στις οικείες Αποκεντρωμένες Διοικήσεις της Χώρας"

Το νομικό μας πρόσωπο που είναι ενταγμένο στο καταρτιζόμενο , από την ΕΛΣΤΑΤ, **Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ)**, είναι υπόχρεο να καταρτίσει τον Πίνακα Στοχοθεσίας για το έτος 2013,ο οποίος σας υποβάλλεται.

Με τις παραπάνω διατάξεις προβλέπεται η σύνταξη, έγκριση και υποβολή του προϋπολογισμού του νομικού μας προσώπου με ανάπτυξη σε μηνιαίους στόχους. Η μηνιαία παρακολούθηση της στοχοθεσίας του προϋπολογισμού θα βοηθήσει το νομικό μας πρόσωπο στο καλύτερο προγραμματισμό των οικονομικών του ,των εισπράξεων και των πληρωμών.

Στη συνέχεια παρατίθενται οι πίνακες οικονομικής στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του ΝΠΔΔ για τους οποίους επισημαίνονται τα εξής:

Οι στόχοι τίθενται δια του καθορισμού από τον φορέα μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσης προϋπολογισμού. Στο πρόγραμμα αυτό αποτυπώνεται η χρονική πορεία εκπλήρωσης των ετήσιων εκτιμήσεων του φορέα ως προς το ύψος των εσόδων και δαπανών ,σε επίπεδο μήνα και τριμήνου, καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους.

Για την κατάρτιση του ανωτέρω προγράμματος λαμβάνεται υπόψη η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο που μπορεί να αξιοποιηθεί από τον φορέα , προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο. Το πρόγραμμα καταρτίζεται με βάση την αρχή ισοσκελίσης του προϋπολογισμού ,υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων, περιλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου.

Σε κάθε περίπτωση το σύνολο των εσόδων και το σύνολο των εξόδων , ως σύνολα 12μήνου,θα πρέπει να ταυτίζονται με το σύνολο των εσόδων και το σύνολο των εξόδων του εγκεκριμένου προϋπολογισμού, όπως αυτός έχει διαμορφωθεί κατά το χρόνο κατάρτισης και ψήφισης της στοχοθεσίας. Ως εκ τούτου για τη συμπλήρωση «Εγκεκριμένος Π/Υ Έτους» λαμβάνεται υπόψη ο τελευταίος εγκεκριμένος και διαμορφωμένος Προϋπολογισμός και το υπ' αριθμ. 27225/22663/8-8-13 έγγραφο της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Αττικής που στάλθηκε στο Δήμο μας και επισήμανε τρία σημεία του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης, τα οποία έκρινε ότι χρήζουν τροποποίησης. Επί αυτών, έχουμε να παρατηρήσουμε τα κάτωθι:

### **Επί της πρώτης και τρίτης επισήμανσης:**

Στη γραμμή 6 (των εσόδων) απεικονίζονται κυρίως οι εισπράξεις υπέρ του Δημοσίου και στη γραμμή 8 (των εξόδων) οι αποδόσεις των κρατήσεων. Όσον αφορά τη συμπλήρωση των δεδομένων θα πρέπει να τονιστεί ότι η μη καταχώρηση οφείλεται στο γεγονός ότι ο σχετικός πίνακας, ο οποίος έχει μορφοποιηθεί από το Οικονομικό Παρατηρητήριο επιτρέπει την καταχώρηση ανά μήνα στη γραμμή 6 (των εσόδων), ενώ τούτο δεν είναι δυνατόν στη γραμμή 8 (των εξόδων). Κατά συνέπεια, η δυνατότητα καταχώρησης στο σκέλος των εισπράξεων να δημιουργεί διαφορά στο σύνολο της γραμμής Γ, όπου απεικονίζεται το έλλειμμα ή το πλεόνασμα του οικονομικού έτους. Η διαπίστωση τούτη οδήγησε το Υπουργείο Εσωτερικών σε διευθέτηση της ως άνω δυσλειτουργίας με σχετική ανάρτηση στην ιστοσελίδα του, η οποία όριζε τα εξής: *«Όσον αφορά τη συμπλήρωση των ποσών στο τμήμα των Εξόδων του πίνακα οικονομικής στοχοθεσίας και συγκεκριμένα για το σύνολο της Γραμμής 8 των Εξόδων σας διευκρινίζουμε ότι τα ποσά αυτά δε θα αναλυθούν μηνιαία στις σχετικές γραμμές του υποβαλλόμενου πίνακα (καθώς τα σχετικά κελιά έχουν γκρι σκίαση και δεν επιτρέπουν τη συμπλήρωση ποσών) αλλά θα συμπεριληφθούν στο συνολικό άθροισμα της Γραμμής Β «Σύνολο Εξόδων», όπως αυτή αναλύεται σε μηνιαίους στόχους, περιλαμβανομένων των ποσών αυτών στους μήνες που εκτιμάται ότι θα εκτελεστούν κατά τη διάρκεια του έτους».* Κατόπιν της ως άνω κατεύθυνσης, η γραμμή 8 (των εξόδων) για την οποία δεν επιτρεπόταν η καταχώρηση υπολογίζεται στο σύνολο των εξόδων, προκειμένου να συμφωνούν τα προϋπολογισθέντα ποσά με το σύνολο του δωδεκαμήνου.

### **Επί της δεύτερης επισήμανσης:**

Η γραμμή με τίτλο «Πορεία εκτέλεσης Π/Υ προηγούμενου οικονομικού έτους (ποσά συνολικών εσόδων)» δεν είχε συμπληρωθεί καθότι τα πεδία που έπρεπε να καταχωρηθούν τα δεδομένα ανά μήνα ήταν κλειδωμένα, με συνέπεια να μην επιτρέπεται η πληκτρολόγησή τους. Μετά από έλεγχο του φύλλου εργασίας, διαπιστώθηκε ότι επιτρέπεται η καταχώρηση στα συνολικά πεδία ανά τρίμηνο, παρά το γεγονός ότι ολόκληρη η δομή του πίνακα ήταν η μηνιαία απεικόνιση των δεδομένων με αυτόματο υπολογισμό τριμήνου.

Περαιτέρω, κατά την άποψή μας τα εν λόγω δεδομένα είναι πληροφοριακού χαρακτήρα και δεν λαμβάνονται υπόψη στην απόκλιση του προϋπολογισμού. Ωστόσο τηρούνται στη σχετική βάση οικονομικών δεδομένων, που υποβάλλονται από το Δήμο.

Κατόπιν των ανωτέρω, υποβάλλουμε τον πίνακα 5<sup>α</sup> (Στοχοθεσία Οικονομικών Αποτελεσμάτων Δήμων και ΝΠΔΔ αυτών) συμπληρωμένο σύμφωνα με τις αναφερόμενες υποδείξεις και παρακαλούμε για την έγκριση του τροποποιημένου Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης.»

προτείνει τη λήψη της σχετικής απόφασης.

### **Το Διοικητικό Συμβούλιο**

Αφού άκουσε το θέμα,

### **Αποφασίζει ομόφωνα**

Εγκρίνει την τροποποίηση του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (Ο.Π.Δ.) του Δημοτικού Κέντρου Πολιτισμού και Άθλησης Δήμου Ιλίου (ΔΗ.ΚΕ.Π.Α. Ιλίου) οικονομικού έτους 2013, όπως φαίνεται στους συνημμένους πίνακες που είναι αναπόσπαστο κομμάτι αυτής.

Στη συνέχεια υπογράφεται από τα παρόντα στη συνεδρίαση Μέλη.

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.**

**ΤΑ ΜΕΛΗ**

**ΔΕΥΤΟΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ**