

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ

**Επί της Οικονομικής Διαχείρισης του «Ειδικού
Λογαριασμού Κονδυλίων Έρευνας του Τ.Ε.Ι. Θεσσαλίας
Διαχειριστική Χρήση του έτους
2016**

ΟΚΤΩΒΡΙΟΣ 2017

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

Ιωάννης Α. Παπουτσή
Α.Μ. ΣΟΕΑ: 14361

Δημήτριος Ν. Παππάς
Α.Μ. ΣΟΕΑ: 14391

Π Ε Ρ Ι Ε Χ Ο Μ Ε Ν Α

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ	3
1 Εντολή και αντικείμενο ελέγχου	3
2 Όργανα Διοίκησης και Διαχείρισεως του Ειδικού Λογαριασμού	4
3 Τηρηθέντα Βιβλία και στοιχεία – Οικονομικές καταστάσεις	6
4 ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	6
4.1 Έξοδα Εγκαταστάσεως	6
4.1.1 Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	6
4.2 Πάγιο Ενεργητικό – Ενσώματες Ακινητοποιήσεις	7
4.2.1 Κτίρια – Εγκαταστάσεις Κτιρίων	7
4.2.2 Μηχανήματα & λοιπός εξοπλισμός	8
4.2.3 Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	8
4.3 Κυκλοφορούν Ενεργητικό	13
5 ΠΑΘΗΤΙΚΟ	19
5.1 Ίδια Κεφάλαια – Αποτελέσματα εις νέον	19
5.2 Υποχρεώσεις	19
5.2.1 Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	19
5.2.2 Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	19
5.3 Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού	24
6 ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ	26
6.1 Δαπάνες χρήσης ΕΛΚΕ	26
6.2 Έσοδα χρήσης ΕΛΚΕ	28
7 ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΑ – ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ	31
8 ΠΑΡΑΡΤΗΜΑΤΑ	32

1 Εντολή και αντικείμενο ελέγχου

Με την απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης του Τ.Ε.Ι Θεσσαλίας αριθμός πρακτικού 138/14.06.2017 μας ανατέθηκε για την χρήση 2016, ο οικονομικός και διαχειριστικός έλεγχος του Ειδικού Λογαριασμού Κονδυλίων Έρευνας (Ε.Λ.Κ.Ε) που έχει συσταθεί στο Τ.Ε.Ι Θεσσαλίας με σκοπό την αξιοποίηση κονδυλίων επιστημονικής έρευνας, εκπαίδευσης, κατάρτισης, τεχνολογικής ανάπτυξης και παροχής σχετικών υπηρεσιών, καθώς και η σύνταξη της σχετικής Έκθεσης Ελέγχου για την οικονομική διαχείριση και τις οικονομικές καταστάσεις, βάσει των διατάξεων της Κοινής υπουργικής απόφασης ΚΥΑ 679/1996 που κυρώθηκε με τη διάταξη του άρθρου 36 του Ν. 3794/2009.

Κατά την διενέργεια του ελέγχου μας, εφαρμόσαμε τις διατάξεις της κοινής απόφασης αρ. ΚΥΑ 679/1996 των Υπουργών Εθνικής Παιδείας, Θρησκευμάτων και Οικονομικών που διέπουν την σύσταση και λειτουργία του προαναφερόμενου Ειδικού Λογαριασμού. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου, που έχουν ενσωματωθεί στην Ελληνική Νομοθεσία (ΦΕΚ/Β'/2848/23.10.2012). Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι χρηματοοικονομικές 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 χρηματοοικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρείας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων της εταιρείας. 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 χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Η έκθεση μας στηρίζεται στις οικονομικές καταστάσεις για τη διαχειριστική χρήση 2016 οι οποίες καταρτίστηκαν από την Οικονομική Υπηρεσία.

2 Όργανα Διοίκησης και Διαχείρισεως του Ειδικού Λογαριασμού

Τα Όργανα Διοίκησης και Διαχείρισης του Λογαριασμού είναι τα εξής:

A) Επιτροπή Εκπαίδευσης και Ερευνών:

Κατά την έναρξη της χρήσης του έτους 2016 η Επιτροπή Εκπαίδευσης και Ερευνών του ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ απαρτιζόταν από τα ακόλουθα μέλη (απόφαση με αριθμ. πρωτ. 5599/12-10-2015) :

1. Βραχνάκης Μιχαήλ, Πρόεδρος
2. Φιτσιλής Παναγιώτης, Τακτικός Εκπρόσωπος και Αντιπρόεδρος
3. Σαντουρίδης Ηλίας, Τακτικός Εκπρόσωπος
4. Κοτρώτσιου Ευαγγελία, Τακτικός Εκπρόσωπος
5. Αργύριος Νούλας, Τακτικός Εκπρόσωπος
6. Σάββας Ηλίας, Τακτικός Εκπρόσωπος
7. Κωτσόπουλος Σπυρίδων, Τακτικός Εκπρόσωπος
8. Κεχαγιάς Ιωάννης, Τακτικός Εκπρόσωπος
9. Νταφόπουλος Βασίλειος, Τακτικός Εκπρόσωπος
10. Ντάλος Γεώργιος, Τακτικός Εκπρόσωπος
11. Μακρίδης Χρήστος, Τακτικός Εκπρόσωπος
12. Καλφούτζος Δημήτριος, Τακτικός Εκπρόσωπος
13. Μανούρας Αθανάσιος, Τακτικός Εκπρόσωπος

Την 24η Οκτωβρίου 2016 έληξε η θητεία των παραπάνω μελών. Με τις υπ. αριθμ. 6449/03-11-2016, 7227/05-12-2016 αποφάσεις του Προέδρου του ΤΕΙ Θεσσαλίας (Συνέλευση του ΤΕΙ Θεσσαλίας αριθμ. συνεδριάσεων 112/01-11-2016 και 118/28-11-2016) έγινε συγκρότηση της Ε.Ε.Ε. με τριετή θητεία, ήτοι από 01-11-2016 έως και 01-11-2019 και απαρτίζεται από τα ακόλουθα μέλη:

1. Βραχνάκης Μιχαήλ, Πρόεδρος
2. Νταλός Γεώργιος, Τακτικός Εκπρόσωπος και Αντιπρόεδρος
3. Σαντουρίδης Ηλίας, Τακτικός Εκπρόσωπος
4. Κοτρώτσιου Ευαγγελία, Τακτικός Εκπρόσωπος
5. Κακαρόντζας Γεώργιος, Τακτικός Εκπρόσωπος
6. Σπηλιώτης Ξενοφών, Τακτικός Εκπρόσωπος
7. Βλαχογιάννης Μιχαήλ, Τακτικός Εκπρόσωπος
8. Ανθόπουλος Λεωνίδα, Τακτικός Εκπρόσωπος

9. Ανδρίτσος Ιωάννης, Τακτικός Εκπρόσωπος
10. Παπαϊωάννου Άγγελος, Τακτικός Εκπρόσωπος
11. Λαλάς Σταύρος, Τακτικός Εκπρόσωπος
12. Γιαλαμάς Θεόδωρος, Τακτικός Εκπρόσωπος
13. Βαγγέλας Ιωάννης, Τακτικός Εκπρόσωπος

A1) Το Ειδικό Επταμελές Όργανο

Το Ειδικό Επταμελές Όργανο της Επιτροπής Εκπαίδευσης και Ερευνών του ΤΕΙ Θεσσαλίας, που συγκροτήθηκε και λειτουργεί από 19/12/2016 έως και σήμερα σύμφωνα με την ΚΑ/679/22.08.1996 άρθρο 4 παρ. 4 και την υπ' αριθμ. 65/19-12-2016 συνεδρίαση της Ε.Ε.Ε., από την οποία αναδείχθηκε ο Αντιπρόεδρος της Ε.Ε.Ε., καθώς και τα πέντε (5) μέλη του Ειδικού Επταμελούς Οργάνου της Επιτροπής Εκπαίδευσης και Ερευνών του ΤΕΙ Θεσσαλίας, τα οποία, μαζί με τον Πρόεδρο, είναι τα ακόλουθα:

1. Βραχνάκης Μιχαήλ, Πρόεδρος
2. Νταλός Γεώργιος, Αντιπρόεδρος
3. Ανθόπουλος Λεωνίδα, Μέλος
4. Ανδρίτσος Ιωάννης, Μέλος
5. Γιαλαμάς Θεόδωρος, Μέλος
6. Σαντουρίδης Ηλίας, Μέλος
7. Κακαρόντζας Γεώργιος, Μέλος.

B) Η Γραμματεία του Λογαριασμού.

Βάσει των όσων προβλέπονται από το άρθρο 6 της κοινής υπουργικής απόφασης με αριθμό Κ.Α./679/22.08.1996 (ΦΕΚ 826 Β') η Γραμματεία έχει τις παρακάτω αρμοδιότητες:

- α) Παρακολουθεί την λογιστική και διαχειριστική κίνηση του ΕΛΚΕ και προβαίνει στην πληρωμή των δαπανών μετά από εντολή του Επιστημονικού Υπεύθυνου του κάθε έργου, εφόσον η δαπάνη προβλέπεται ρητά στον εγκεκριμένο προϋπολογισμό του έργου. Σε διαφορετική περίπτωση απαιτείται και η έγκριση του Προέδρου της Επιτροπής ή άλλου οργάνου που ορίζεται από τον οδηγό Χρηματοδότησης.
- β) Εξυπηρετεί γραμματειακά την Επιτροπή και εισηγείται για θέματα της αρμοδιότητας της
- γ) Μελετά και επεξεργάζεται με τα μέλη της ή σε συνεργασία με άλλα πρόσωπα, τις κατευθύνσεις που προδιαγράφει η Επιτροπή ή υποβάλλει στην Επιτροπή προτάσεις για νέες κατευθύνσεις.
- δ) Μεριμνά για την εκτέλεση των αποφάσεων της Επιτροπής.

3 Τηρηθέντα Βιβλία και στοιχεία – Οικονομικές καταστάσεις

Το λογιστήριο του ΕΛΚΕ τήρησε κατά τη χρήση 2016 τα παρακάτω βιβλία:

- ✓ Ημερολόγιο Λογιστικών Εγγραφών (μηχανογραφημένο)
- ✓ Γενικό και Αναλυτικό καθολικό όλων των λογαριασμών (μηχανογραφημένο)
- ✓ Μητρώο Παγίων Στοιχείων (σε λογιστικά φύλλα, excel)

Τα εκδιδόμενα γραμμάτια είσπραξης και χρηματικά εντάλματα πληρωμής αποτελούν παραστατικά ταμειακής κίνησης η οποία και διενεργείται μέσω τραπεζικών λογαριασμών. Επιπλέον, χρησιμοποιείται το τιμολόγιο παροχής υπηρεσιών καθώς και το δελτίο συμψηφιστικών εγγραφών.

Θα πρέπει να αναφέρουμε ότι ο ΕΛΚΕ έλαβε ΑΦΜ (997176378) την 7/2/2017 στη Β' Δ.Ο.Υ. Λάρισας με κύρια δραστηριότητα τις υπηρεσίες μελετών οργάνωσης και επιχειρησιακής έρευνας. Μέχρι τότε δραστηριοποιούταν με τον ΑΦΜ του ΤΕΙ ΛΑΡΙΣΑΣ.

Στα επόμενα κεφάλαια παραθέτουμε τα κονδύλια των οικονομικών καταστάσεων (Ισολογισμός, Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσης) με τις σχετικές αναλύσεις και παρατηρήσεις που προέκυψαν από τον έλεγχό μας.

4 ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Ανάλυση:

4.1 Έξοδα Εγκαταστάσεως

4.1.1 Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως

Ανάλυση:

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΚΙΝΗΣΗ 1.1 - 31.12.16		ΥΠΟΛΟΙΠΟ
		31.12.2015	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	31.12.2016
16.17	ΕΞΟΔΑ ΑΝΑΔΙΟΡΓΑΝΩΣΕΩΣ	596.792,68	480,00	0,00	597.272,68

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΚΙΝΗΣΗ 1.1 - 31.12.16		ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ
		31.12.2015	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	31.12.2016	ΑΞΙΑ 31.12.2016
16.99	ΕΞΟΔΑ ΠΟΛΥΕΤ. ΑΠΟΣΒ.	596.792,68	480,00	0,00	597.272,68	0,00

Το κονδύλι του λογαριασμού «Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως» περιλαμβάνει κυρίως αγορές λογισμικών τα οποία έχουν αποσβεστεί πλήρως σε προηγούμενες χρήσεις. Οι προσθήκες στη χρήση ποσού € 480,00 αφορούν αγορά λογισμικών πακέτων στα πλαίσια του μεταπτυχιακών προγραμμάτων (Αγορά Λογισμικών, αρ. προγρ. 1116) τα οποία αποσβέστηκαν πλήρως στην κλειόμενη χρήση.

Γενικά, τα έξοδα εγκατάστασης αποσβένονται από τον Ειδικό Λογαριασμό είτε με συντελεστή 100% (για αξία κτήσης παγίων κάτω των 1.500 ευρώ), είτε με συντελεστή 33% βάσει της παραδοχής πως τα προγράμματα ΕΣΠΑ και τα Ευρωπαϊκά Προγράμματα έχουν διάρκεια ζωής 3 έτη.

4.2 Πάγιο Ενεργητικό – Ενσώματες Ακινητοποιήσεις

4.2.1 Κτίρια – Εγκαταστάσεις Κτιρίων

Το κονδύλι του λογαριασμού αφορά βελτιώσεις με τεχνικά έργα τα οποία έχουν διενεργηθεί στο κτίριο στο οποίο στεγάζονται τα γραφεία του Ειδικού Λογαριασμού. Ο Ειδικός Λογαριασμός έχει το δικαίωμα να χρησιμοποιεί το κτίριο, η κυριότητα του οποίου ανήκει στο Τ.Ε.Ι Θεσσαλίας.

Ανάλυση:

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΚΙΝΗΣΗ 1.1 - 31.12.16		ΥΠΟΛΟΙΠΟ
		31.12.2015	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	31.12.2016
11.07	ΚΤΙΡΙΑ- ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ ΣΕ ΑΚΙΝΗΤΑ ΤΡΙΤΩΝ	594.144,85	12.515,95	0,00	606.660,80

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΚΙΝΗΣΗ 1.1 - 31.12.16		ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ
		31.12.2015	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	31.12.2016	ΑΞΙΑ 31.12.2016
11.99	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΑ ΚΤΙΡΙΑ-ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ	568.591,94	38.068,86	0,00	606.660,80	0,00

Από τον έλεγχο που διενεργήσαμε, οι προσθήκες της χρήσεως αφορούν:

Κ.ΛΟΓ.	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΟ	ΕΝΤ. ΠΑΗΡ.	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΗΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΠΑΓΙΟΥ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ
11.07	13/1/2016	ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ 2093	309	ΑΡΗΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΑΣ & ΣΙΑ ΟΕ	ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΕΠΕΚΤΑΣΗΣ ΟΠΤΙΚΟΥ ΔΙΚΤΥΟΥ	1.350,00
11.07	13/1/2016	ΤΔΑ Ν.2092	309	ΑΡΗΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΑΣ & ΣΙΑ ΟΕ	ΟΠΤΙΚΟ ΚΑΛΩΔΙΟ ΕΞ ΧΩΡΩΝ 8ΙΝΩΝ ΜΜ	500,00
11.07	13/1/2016	ΤΔΑ Ν.2092	309	ΑΡΗΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΑΣ & ΣΙΑ ΟΕ	ΠΛΑΣΤΙΚΗ ΣΩΛΗΝΑ SPIRAL Φ16	300,00
11.07	13/1/2016	ΤΔΑ Ν.2092	309	ΑΡΗΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΑΣ & ΣΙΑ ΟΕ	ΟΠΤΙΚΟ PATCH PANEL ΜΜ 8 PORT SC	330,00
11.07	13/1/2016	ΤΔΑ Ν.2092	309	ΑΡΗΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΑΣ & ΣΙΑ ΟΕ	ΕΠΙΤΟΙΧΙΟ RACK 6U 600X600	420,00
11.07	13/1/2016	ΤΔΑ Ν.2092	309	ΑΡΗΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΑΣ & ΣΙΑ ΟΕ	ΑΛΛΩΔΙΟ UTP CAT 5e	100,00
11.07	13/1/2016	ΤΔΑ Ν.2092	309	ΑΡΗΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΑΣ & ΣΙΑ ΟΕ	PATCH PANEL UTP CAT 5e	70,00
11.07	13/1/2016	ΤΔΑ Ν.2092	309	ΑΡΗΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΑΣ & ΣΙΑ ΟΕ	ΔΙΠΛΗ ΠΡΙΖΑ UTP CAT 5e	28,00
11.07	13/1/2016	ΤΔΑ Ν.2092	309	ΑΡΗΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΑΣ & ΣΙΑ ΟΕ	RIG TAIL SC1M 62,5/125	120,00
11.07	13/1/2016	ΤΔΑ Ν.2092	309	ΑΡΗΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΑΣ & ΣΙΑ ΟΕ	COUPLER SE SC	80,00
11.07	13/1/2016	ΤΔΑ Ν.2092	309	ΑΡΗΣ ΠΑΠΑΚΩΣΤΑΣ & ΣΙΑ ΟΕ	PATCH CORD 62.5/125 SE SC 2m	100,00
11.07	3/8/2016	ΤΔΑ Ν1848	1236	Ν.ΜΠΑΚΑΡΤΖΗΣΓ.ΡΙΖΟΣ ΟΕ	ΦΙΛΤΡΟ ΑΚΑΘΑΡΙΣΤΩΝ ΥΔΑΤΩΝ	1.209,00
11.07	30/8/2016	ΤΔΑ 367	1241	ΚΡΙΚΕΛΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ	ΣΥΛΛΕΚΤΗΣ ΜΕ ΚΥΚΛ. INVERTER ΜΕ ΤΡΙΩΔΗ 1-1/4"	480,00
11.07	30/8/2016	ΤΔΑ 367	1241	ΚΡΙΚΕΛΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ	ΣΩΛΗΝΑ PPR ΥΑΛΟΝΗΜΑ Φ40 ΠΡΑΣ	131,20
11.07	30/8/2016	ΤΔΑ 367	1241	ΚΡΙΚΕΛΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ	ΣΩΛΗΝΑ PPR ΥΑΛΟΝΗΜΑ Φ50 ΠΡΑΣ	154,80
11.07	30/8/2016	ΤΔΑ 367	1241	ΚΡΙΚΕΛΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ	ΓΩΝΙΑ 90PPR Φ40 ΠΡΑΣ	14,20
11.07	30/8/2016	ΤΔΑ 367	1241	ΚΡΙΚΕΛΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ	ΓΩΝΙΑ PPR Φ50 ΠΡΑΣ	28,00
11.07	30/8/2016	ΤΔΑ 367	1241	ΚΡΙΚΕΛΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ	ΜΑΣΤΟΣ ΑΡΣ PPR Φ40X1'1/4 ΠΡΑΣ	82,80
11.07	30/8/2016	ΤΔΑ 367	1241	ΚΡΙΚΕΛΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ	ΜΑΣΤΟΣ ΑΡΣ PPR Φ50X1'1/2 ΠΡΑΣ	76,80
11.07	30/8/2016	ΤΔΑ 368	1241	ΚΡΙΚΕΛΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ	ΒΑΝΑ 1'1/2 Θ/Θ	130,00
11.07	30/8/2016	ΤΔΑ 368	1241	ΚΡΙΚΕΛΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ	ΡΑΚΟΡ ΑΛΟΥΜ Φ26X1' ΑΡΣ	18,00
11.07	30/8/2016	ΤΔΑ 368	1241	ΚΡΙΚΕΛΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ	ΣΩΛΗΝΑ ΠΟΛΥΣΤΡΩΜ ΜΕ ΜΟΝΩΣΗ Φ26	84,15
11.07	31/8/2016	ΤΔΑ1347	1240	Ι ΜΠΑΤΗΣ ΑΕ	ΘΕΡΜΟΚΗΠΟ ΚΗΠΟΥ 4X4M	1.209,00
11.07	30/8/2016	ΤΔΑ4	1280	ΑΛΡΗΑ ΕΡΓΟ Α.Τ.Ε.Ε	ΓΥΦΟΣΑΝΙΔΕΣ ΔΙΑΧΩΡΙΣΤΙΚΕΣ	1.200,00
11.07	31/8/2016	ΤΔΑ1408	1283	ΦΩΣΚΟΛΟΣ Γ & ΣΙΑ Ε.Ε	ΣΥΣΤ. ΚΙΝΗΣΗΣ ΘΕΡΜΟΚΟΥΡΤΙΝΑΣ	4.300,00
					ΣΥΝΟΛΑ	12.515,95
					* ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ- ΕΠΕΞΗΜΟΝΙΚΟΣ ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ:	3779 ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞ.ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ
					** ΤΟΠΟΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ: ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ	

Κατά πάγια τακτική ο ΕΛΚΕ αποσβένει κάθε προσθήκη κτιρίου έως του ποσού των € 1.500,00 πλήρως. Η τελευταία προσθήκη του παραπάνω πίνακα ποσού € 4.300,00 (Σύστημα κίνησης θερμοκουρτίνας, άνω των € 1.500) αποσβέστηκε πλήρως, με το αιτιολογικό της λήξης του προγράμματος στο οποίο είχε ενταχθεί.

4.2.2 Μηχανήματα & λοιπός εξοπλισμός

Στο λογαριασμό καταχωρούνται αγορές μηχανημάτων και εξοπλισμού τα οποία έχουν αποσβεστεί πλήρως. Δεν διενεργήθηκαν προσθήκες στη χρήση 2016.

Ανάλυση:

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΚΙΝΗΣΗ 1.1 - 31.12.16		ΥΠΟΛΟΙΠΟ
		31.12.2015	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	31.12.2016
12.00	ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ	10.400,00	0,00	0,00	10.400,00
12.06	ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧΑΝΟΛΟΓΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	65.100,00	0,00	0,00	65.100,00
		75.500,00	0,00	0,00	75.500,00

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΚΙΝΗΣΗ 1.1 - 31.12.16		ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ
		31.12.2015	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	31.12.2016	ΑΞΙΑ 31.12.2016
12.99	ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΟΣ ΛΟΙΠΟΣ ΜΗΧΑΝΟΛΟΓΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	75.500,00	0,00	0,00	75.500,00	0,00

4.2.3 Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός

Στο λογαριασμό καταχωρούνται αγορές επίπλων και εξοπλισμού τα οποία αποκτώνται για τις ανάγκες των προγραμμάτων.

Ανάλυση:

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΚΙΝΗΣΗ 1.1 - 31.12.16		ΥΠΟΛΟΙΠΟ
		31.12.2015	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	31.12.2016
14.00	ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	69.746,26	243,00	0,00	69.989,26
14.01	ΣΚΕΥΗ	598,36	0,00	0,00	598,36
14.02	ΜΗΧΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ	12.706,57	97,56	0,00	12.804,13
14.03	Η/Υ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	1.080.021,89	18.852,01	0,00	1.098.873,90
14.05	ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΑ ΟΡΓΑΝΑ	71.882,89	0,00	0,00	71.882,89
14.06	ΖΩΑ ΓΙΑ ΠΑΓΙΑ ΕΚΜ/ΣΗ	234,78	0,00	0,00	234,78
14.08	ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ	2.851,89	0,00	0,00	2.851,89
14.09	ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	1.165.079,22	4.808,59	0,00	1.169.887,81
		2.403.121,86	24.001,16	0,00	2.427.123,02

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΚΙΝΗΣΗ 1.1 - 31.12.16		ΥΠΟΛΟΙΠΟ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ
		31.12.2015	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ	ΜΕΙΩΣΕΙΣ	31.12.2016	ΑΞΙΑ 31.12.2016
14.99.00	ΑΠΟΣΒ/ΝΑ ΕΠΙΠΛΑ	69.055,46	243,00	0,00	69.298,46	690,80
14.99.01	ΑΠΟΣΒ/ΝΑ ΣΚΕΥΗ	598,36	0,00	0,00	598,36	0,00
14.99.02	ΑΠΟΣΒ/ΝΕΣ ΜΗΧΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ	12.706,57	97,56	0,00	12.804,13	0,00
14.99.03	ΑΠΟΣΒ/ΝΟΙ ΗΛΕΚΤΡ/ΚΟΙ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΕΣ	1.078.496,80	19.940,56	0,00	1.098.437,36	436,54
14.99.05	ΑΠΟΣΒ/ΝΑ ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΑ ΟΡΓΑΝΑ	71.882,89	0,00	0,00	71.882,89	0,00
14.99.06	ΑΠΟΣΒ/ΝΑ ΖΩΑ ΓΙΑ ΠΑΓΙΑ ΕΚΜ/ΣΗ	234,78	0,00	0,00	234,78	0,00
14.99.08	ΑΠΟΣΒ/ΝΟΣ	2.851,89	0,00	0,00	2.851,89	0,00
14.99.09	ΑΠΟΣΒ/ΝΟΣ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	1.165.118,00	4.808,59	0,00	1.169.926,59	-38,78
		2.400.944,75	25.089,71	0,00	2.426.034,46	1.088,56

Από τον έλεγχο που διενεργήσαμε, οι προσθήκες της χρήσεως αφορούν:

ΚΛΟΓ.	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΟ	ΕΝΤ. ΠΑΗΡ.	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΗΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΠΑΓΙΟΥ	ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ	ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΟΣ ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ	ΛΕΙΑ ΚΤΗΣΗΣ
14.00	13/5/2016	27	382	ΜΑΛΑΧΤΑΡΗ ΦΑΝΗ & ΣΙΑ Ο.Ε	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΑΙ ΤΟΠΟΘΕΤΗΣΗ ΡΑΦΙΩΝ	00001	ΕΙΔΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΜΟΣ	243,00
14.02	23/5/2016	130		COMPLAND Α.Ε	ΑΓΟΡΑ ΔΥΟ ΤΗΛΕΦΩΝΩΝ	01802	ΒΕΛΙΣΣΑΡΙΟΥ	97,56
14.03	23/2/2016	4550	251	ΣΙΔΚΟΣ ΚΩΝΝΟΣ	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΠΟΛΥΜΗΧΑΝΗΜΑΤΟΣ	00001	ΕΙΔΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΜΟΣ	121,95
14.03	23/5/2016	8189	668	E-SHOP.GR	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΟΘΟΝΗΣ LCD	00001	ΕΙΔΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΜΟΣ	116,99
14.03	19/7/2016	8634	932	E-SHOP.GR	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΨΗΦΙΑΚ ΚΑΤΑΓΡΑΦΙΚΟΥ ΦΩΝΗΣ	00001	ΕΙΔΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΜΟΣ	113,31
14.03	14/9/2016	245769	1271	ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTER Α.Ε.Β.Ε	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΠΟΛΥΜΗΧΑΝΗΜΑΤΟΣ LASER	00001	ΕΙΔΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΜΟΣ	149,19
14.03	16/9/2016	250338	1305	ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTER Α.Ε.Β.Ε	ΕΚΤΥΠΩΤΗΣ LASER COLOR HP CP1025	00001	ΕΙΔΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΜΟΣ	96,93
14.03	16/9/2016	250304	1305	ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTER Α.Ε.Β.Ε	ΠΟΛΥΜΗΧΑΝΗΜΑ LASER COLOR HP M277DW	00001	ΕΙΔΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΜΟΣ	246,97
14.03	14/11/2016	10430	1677	LOGON ΑΕ	ΕΚΤΥΠΩΤΗΣ HP LASER pro M501n	00001	ΕΙΔΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΜΟΣ	290,00
14.03	14/11/2016	10430	1677	LOGON ΑΕ	TONER HP 87A LJ MFP BLACK 9K	00001	ΕΙΔΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΜΟΣ	190,00
14.03	7/12/2016	126	1951	ΜΠΟΥΣΠΡΕΝΤΗΣ ΓΙΩΡΓΟΣ	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	00001	ΕΙΔΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΜΟΣ	140,00
14.03	25/2/2016	ΠΟΕ 8304	304	ΔΙΕΡΕΥΝΗΤΙΚΗ ΜΑΘΗΣΗ ΑΕ	ΔΙΑΦΟΡΑ ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ	3838	ΣΟΥΛΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	702,94
14.03	13/5/2016	8695	341	ΔΙΕΡΕΥΝΗΤΙΚΗ ΜΑΘΗΣΗ ΑΕ	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΚΙΝΗΤΗΡΑ ΓΙΑ ΤΟ ΚΙΤΩΕΔΟ	3838	ΣΟΥΛΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	40,00
14.03	26/2/2016	49675	380	ΚΑΥΚΑΣ Β Α.Ε	POLYPRISO 4 UES.	3838	ΣΟΥΛΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	163,15
14.03	29/7/2016	9281	1279	ΔΙΕΡΕΥΝΗΤΙΚΗ ΜΑΘΗΣΗ ΑΕ	ΜΕΓΑΛΟ ΣΕΡΒΟΜΟΤΕΡ EV3	3838	ΣΟΥΛΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	28,90
14.03	25/8/2016	331	1284	ΝΑΖΑΡΗΣ ΒΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	ΜΠΑΤΑΡΙΑ	3838	ΣΟΥΛΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	40,33
14.03	28/7/2016	9279	1285	ΔΙΕΡΕΥΝΗΤΙΚΗ ΜΑΘΗΣΗ ΑΕ	ΑΙΣΘΗΤΗΡΑΣ ΥΠΕΡΗΧΩΝ	3838	ΣΟΥΛΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	32,50
14.03	28/7/2016	9279	1285	ΔΙΕΡΕΥΝΗΤΙΚΗ ΜΑΘΗΣΗ ΑΕ	ΑΙΣΘΗΤΗΡΑΣ ΑΦΗΣ	3838	ΣΟΥΛΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	19,50
14.03	22/4/2016	59	603	ΓΚΟΥΤΖΙΝΟΠΟΥΛΟΣ ΑΝΤΩΝ	LAPTOP APPLE MALBOOK	3874	ΒΡΑΧΝΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	650,41
14.03	26/5/2016	ΤΔΑ433	730	ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTER Α.Ε.Β.Ε	ΒΑΣΗ LAPTOP TYRBO -X NC517	3874	ΒΡΑΧΝΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	30,74
14.03	26/5/2016	ΤΔΑ433	730	ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTER Α.Ε.Β.Ε	ΜΙΚΡΟΣΟΦΤ ΠΟΝΤΙΚΙ 200 ΕΝΣΥΡΜΑΤΟ	3874	ΒΡΑΧΝΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	26,64
14.03	26/5/2016	ΤΔΑ433	730	ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTER Α.Ε.Β.Ε	TURBO -X UPS 650 VA LINE INTERACTIVE	3874	ΒΡΑΧΝΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	76,26

Κ.ΛΟΓ.	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΟ	ΕΝΤ. ΠΛΗΡ.	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΗΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΠΑΓΙΟΥ	ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ-	ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΟΣ ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ	ΔΕΙΑ ΚΤΗΣΗΣ
14.03	7/6/2016	ΤΠ433	780	ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTER Α.Ε.Β.Ε	HDD WD MY PASSPORT ULTRA 1TB MAYR.	3874	ΒΡΑΧΝΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	58,54
14.03	7/6/2016	ΤΠ433	780	ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTER Α.Ε.Β.Ε	HDD WD MY PASSPORT ULTRA 1TB KOKKIN	3874	ΒΡΑΧΝΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	58,54
14.03	30/5/2016	ΤΔΑ432	826	ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTER Α.Ε.Β.Ε	LAPTOP HP 15-AC130NW	3870	ΒΡΑΧΝΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	551,24
14.03	4/7/2016	ΔΑΤ50	1049	Γ.ΠΑΥΛΗΣ-Ν ΣΔΡΟΛΙΑΣ ΟΕ	ΣΕΤ ΔΙΑΚΟΠ. ΗΛΕΚΤΡΙΚ. ΚΥΚΛΩΜ.	1190	ΑΝΔΡΤΣΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	258,06
14.03	4/7/2016	ΔΑΤ50	1049	Γ.ΠΑΥΛΗΣ-Ν ΣΔΡΟΛΙΑΣ ΟΕ	ΣΕΤ 5 ΕΝΔΕΚΤΙΚΩΝ ΑΥΧΛΩΝ.24	1190	ΑΝΔΡΤΣΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	262,86
14.03	4/7/2016	ΔΑΤ50	1049	Γ.ΠΑΥΛΗΣ-Ν ΣΔΡΟΛΙΑΣ ΟΕ	ΣΕΤ ΟΡΓΑΝΩΝ ΜΕΤΡΗΣΗΣ ΤΑΣΗΣ 20V	1190	ΑΝΔΡΤΣΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	431,78
14.03	4/7/2016	ΔΑΤ50	1049	Γ.ΠΑΥΛΗΣ-Ν ΣΔΡΟΛΙΑΣ ΟΕ	ΠΙΝΑΚΑΣ 500X400X200.ΜΕΤΑΛ. ΠΛΑΤ. ΣΤΗΡΞ.	1190	ΑΝΔΡΤΣΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	1.468,38
14.03	4/7/2016	ΔΑΤ50	1049	Γ.ΠΑΥΛΗΣ-Ν ΣΔΡΟΛΙΑΣ ΟΕ	ΚΑΛΩΔΙΑ ΚΑΝΑΛΙΑ ΑΚΡΟΥΤΩΝΙΑ ΡΑΓΕΣ	1190	ΑΝΔΡΤΣΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	32,73
14.03	15/6/2016	ΔΑΤ49	829	Γ.ΠΑΥΛΗΣ-Ν ΣΔΡΟΛΙΑΣ ΟΕ	SCHKEDER PLC TM221CE16R ΚΑΙ SOMACHINE	1190	ΑΝΔΡΤΣΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	3.001,84
14.03	24/6/2016	ΤΔΑ5172	916	ΣΙΔΚΟΣ ΚΩΝΙΝΟΣ	PROJECTOR TH681 BENQ	1140	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	725,81
14.03	26/7/2016	ΠΡΟΜΗ51	1105	OLYMPUS IMPORT EXPORT	IPHONE THLEFVNO	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	564,00
14.03	22/7/2016	ΠΡΟΜ.246471	1107	ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTER Α.Ε.Β.Ε	DIGITAL CAMERA NIKON D3300 18-105	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	425,03
14.03	28/7/2016	ΔΑΤ1093	1144	ΚΑΡΤΙΩΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	DELL INSPIRON 13(7359) CONVERTIBLE	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	1.080,64
14.03	28/7/2016	ΔΑΤ1093	1144	ΚΑΡΤΙΩΤΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	LAPTOP HP PAVILION X360 -13-S100	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	532,26
14.03	27/7/2016	ΔΑΤ52	1207	OLYMPUS IMPORT EXPORT	LENOVO SMARTPHONE	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	158,00
14.03	15/9/2016	ΠΡΟΜ.34709	1294	ΤΣΑΤΣΙΔΗΣ Α & ΣΙΑ ΕΕ	TP LINK ROUYTER ARCHER MR200	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	122,32
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTER Α.Ε.Β.Ε	CABLE TYRBO X HDMI	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	6,29
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTER Α.Ε.Β.Ε	NOTE BOOK COOLER TYRBO -XNC517	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	15,24
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTER Α.Ε.Β.Ε	PLANTRONICS BLUETOOTH M70 BLACK	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	21,77
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTER Α.Ε.Β.Ε	USB CAR CHARGER TYRBO X	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	5,73
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTER Α.Ε.Β.Ε	TV SCREEN CLEANING KIT Q CONNECT	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	6,16
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTER Α.Ε.Β.Ε	BUNDLE CASE WATERPROOF & POWERBANK GOLD	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	14,51

Κ.Α.ΟΓ.	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΟ	ΕΝΤ. ΠΛΗΡ.	ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΗΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΠΑΓΙΟΥ	ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ-	ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΟΣ ΥΠΕΥΘΙΝΟΣ	ΔΕΙΑ ΚΤΗΣΗΣ
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΓΛΑΙΣΙΟ COMPUTER A.E.B.E	POWERBANK 4000 MAH 2 PORT PURO WHITE	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	24,19
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΓΛΑΙΣΙΟ COMPUTER A.E.B.E	TYRBO X MOUSE WGL 600 LASER WIRELESS	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	10,20
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΓΛΑΙΣΙΟ COMPUTER A.E.B.E	SENTIO SH BAG HAND 15,6 MMG EXE BROWN	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	27,35
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΓΛΑΙΣΙΟ COMPUTER A.E.B.E	CASE ADVENTURE DSLR RED SENTIO	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	16,05
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΓΛΑΙΣΙΟ COMPUTER A.E.B.E	SURGE PROTECTOR TYRBO X SINGLE RF TEL	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	5,24
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΓΛΑΙΣΙΟ COMPUTER A.E.B.E	SURGE PROTECTOR TYRBO X SINGLE SOCKET	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	3,80
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΓΛΑΙΣΙΟ COMPUTER A.E.B.E	TYRBO X MOUSE EGG 400 KOKKINO WIRELES	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	7,98
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΓΛΑΙΣΙΟ COMPUTER A.E.B.E	NOTEBOOK BAG 16,4 SHINY SENTIO 09 RED	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	17,06
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΓΛΑΙΣΙΟ COMPUTER A.E.B.E	GLASS PROTECTION SENTIO IPHONE 6/6S PLUS	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	6,78
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΓΛΑΙΣΙΟ COMPUTER A.E.B.E	CASE SENTIO BACK COVER IPHONE 6/6S	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	4,28
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΓΛΑΙΣΙΟ COMPUTER A.E.B.E	SBF PROTECTION SENTIO IPHONE 6/6S PLUS	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	3,35
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΓΛΑΙΣΙΟ COMPUTER A.E.B.E	MEMORY CARD TRANCEND SDXC 64 GB	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	28,94
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΓΛΑΙΣΙΟ COMPUTER A.E.B.E	CABLE TYRBO -X HDMI 1.4 M/M	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	4,50
14.03	2/8/2016	ΠΡΟΜ.247316	1295	ΓΛΑΙΣΙΟ COMPUTER A.E.B.E	CASE ADVENTYRE DSLR RED SENTIO	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	-16,05
14.03	26/8/2016	ΠΡΟΜ.09595	1281	ΚΑΖΑΝΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ A.E.B.E	MONITOR 28" LED SAMSUNG	3779	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	141,13
14.03	26/8/2016	ΠΡΟΜ.09595	1281	ΚΑΖΑΝΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ A.E.B.E	ΒΑΣΗ OSM 16 MAYRH	3779	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	8,06
14.03	26/8/2016	ΠΡΟΜ.09595	1281	ΚΑΖΑΝΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ A.E.B.E	ΚΑΛΩΔΙΟ HDMI 1,5 GOLD CRYSTAL	3779	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	3,23
14.03	26/8/2016	ΠΡΟΜ.09595	1281	ΚΑΖΑΝΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ A.E.B.E	ΚΑΛΩΔΙΟ VLSP 40000B	3779	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	1,61
14.03	26/8/2016	ΠΡΟΜ.09595	1281	ΚΑΖΑΝΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ A.E.B.E	ΠΟΛΥΜΠΡΙΣΟ SPN 3040C/10 PHILIPS	3779	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	11,29
14.03	26/8/2016	ΠΡΟΜ.09595	1281	ΚΑΖΑΝΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ A.E.B.E	A/C EVIN/FVOT 09075/09076	3779	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	120,16
14.03	26/8/2016	ΠΡΟΜ.09595	1281	ΚΑΖΑΝΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ A.E.B.E	A/C FVOT 09076 9000 BTU	3779	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	120,97
14.03	28/9/2016	ΠΡΟΜ.5588	1456	ΣΙΔΚΟΣ ΚΩΝΙΝΟΣ	ΦΟΡΗΤΟΣ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΗΣ LAPTOP HP	3877	ΒΡΑΧΝΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	887,10

Κ.ΑΟΥ	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ	ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΟ	ΕΝΤ. ΠΛΗΡ.	ΠΡΟΛΗΘΕΥΤΗΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΠΑΓΙΟΥ	ΚΩΔΙΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ	ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΟΣ ΥΠΕΥΘΥΝΟΣ	ΔΕΙΑ ΚΤΗΣΗΣ
14.03	17/10/2016	ΠΡΟΜ.5715	1538	ΣΙΔΚΟΣ ΚΩΝΙΝΟΣ	UPS 720 WATT	3877	ΒΡΑΧΝΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	274,19
14.03	17/10/2016	ΠΡΟΜ.5715	1538	ΣΙΔΚΟΣ ΚΩΝΙΝΟΣ	ΤΡΟΦΟΔΟΤΙΚΟ 650	3877	ΒΡΑΧΝΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	129,03
14.03	17/10/2016	ΠΡΟΜ.5715	1538	ΣΙΔΚΟΣ ΚΩΝΙΝΟΣ	ΣΚΛΗΡΟΣ ΔΙΣΚΟΣ ΧΩΡΤΙΚΟΤΗΤΑΣ 2ΥΒ	3877	ΒΡΑΧΝΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	322,58
14.03	4/11/2016	ΠΡΟΜ.256815	1716	ΓΡΑΙΣΙΟ COMPUTER A.E.B.E	LAPTOP HP PAVILION 15	3793	ΓΕΡΟΓΙΑΝΝΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	963,59
14.03	4/11/2016	ΠΡΟΜ.256815	1716	ΓΡΑΙΣΙΟ COMPUTER A.E.B.E	LAPTOP HP PAVILION 15	3793	ΓΕΡΟΓΙΑΝΝΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	963,60
14.03	4/11/2016	ΠΡΟΜ.256815	1716	ΓΡΑΙΣΙΟ COMPUTER A.E.B.E	ΣΕΝΤΟ ΤΣΑΝΤΑ ΠΛΑΤΗΣ	3793	ΓΕΡΟΓΙΑΝΝΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	27,01
14.03	18/1/2016	ΠΡΟΜ.8334	173	ΚΑΖΑΝΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ A.E.B.E	ΝΤΟΥΛΑΦΑ	993	ΒΕΛΗΣΣΑΡΙΟΥ ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ	569,11
14.03	18/1/2016	ΠΡΟΜ.8334	173	ΚΑΖΑΝΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ A.E.B.E	ΝΤΟΥΛΑΦΑ	993	ΒΕΛΗΣΣΑΡΙΟΥ ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ	813,01
14.03	18/1/2016	ΠΡΟΜ.8334	173	ΚΑΖΑΝΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ A.E.B.E	ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ ΣΚΟΥΠΑ	993	ΒΕΛΗΣΣΑΡΙΟΥ ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ	113,82
14.03	1/8/2016	ΠΡΟΜ.9858	1378	ΔΑΡΟΥΣΗΣ & ΣΙΑ Ε.Ε	ΑΓΟΡΑ ΤΑΒΛΕΤ	3975	ΣΥΡΑΚΟΥΛΗΣ ΚΕΑΛΩΝΗΣ	160,41
14.09	24/2/16	ΔΑΤ 15	382	ΜΑΛΑΧΤΑΡΗ ΦΑΝΗ & ΣΙΑ	ΡΑΦΙΑ ΔΕΧΩΝ	00001	ΕΙΔΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	600,00
14.09	24/3/16	ΔΑΤ 20	453	ΜΑΛΑΧΤΑΡΗ ΦΑΝΗ & ΣΙΑ	ΡΑΦΙΑ ΔΕΧΩΝ	00001	ΕΙΔΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	700,00
14.09	23/2/16	ΤΔΑ 32333	316	ΦΡΑΚΤΙΚΗ HELLAS ΑΕ	ΟΙΚΙΑΚΟΣ ΕΞΟΓΛΙΣΜΟΣ	3874	ΒΡΑΧΝΑΚΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	154,34
14.09	18/4/16	ΤΔΑ 1032	787	ΒΑΜΒΑΚΑΣ ΒΙΟΜΗΧ.Ε.ΟΤ	ΜΗΧΑΝΗ ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑΣ ΣΕ ΚΕΝΟ MINIPACK	3963	ΒΟΓΙΑΤΖΗ-ΚΑΜΒΟΥΚΟΥ-ΕΛΕΝΗ	1.590,00
14.09	10/5/16	ΤΔ 1257, ΠΤ 17	787	ΒΑΜΒΑΚΑΣ ΒΙΟΜΗΧ.Ε.ΟΤ	ΣΑΚΟΥΛΕΣ VACKUUM 120X120	3963	ΒΟΓΙΑΤΖΗ-ΚΑΜΒΟΥΚΟΥ-ΕΛΕΝΗ	118,25
14.09	2/9/16	ΤΔΑ 42533	1293	ΦΡΑΚΤΙΚΗ HELLAS ΑΕ	ΟΙΚΙΑΚΟΣ ΕΞΟΓΛΙΣΜΟΣ	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	120,86
14.09	2/8/16	ΤΔΑ 140	1295	ΓΡΑΙΣΙΟ COMPUTERS Α.Ε.	ΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΓΛΙΣΜΟΣ	3976	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ	24,11
14.09	5/4/16	ΤΓ 243	554	ΤΣΙΓΑΡΙΔΑΣ ΚΩΝΙΝΟΣ	ΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΓΛΙΣΜΟΣ	3842	ΒΛΑΧΟΓΙΑΝΝΗΣ ΜΙΧΑΗΛ	644,00
14.09	21/10/16	ΠΡΟΜ.440580	1511	ΓΡΑΙΣΙΟ COMPUTERS Α.Ε.	PROJECTOR EPSON EB S31	1802	ΒΕΛΗΣΣΑΡΙΟΥ ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ	857,03
ΣΥΝΟΛΑ Α.14								24.001,16

Όλες οι προσθήκες της χρήσης αποσβέστηκαν πλήρως. Το αναπόσβεστο υπόλοιπο ποσού € 1.088,56 αφορά πάγια της χρήσης 2014 του προγράμματος 1115 «ΕΛΚΕ ΠΜΣ 25% 2013 - ΧΟΡΗΓΗΣΗ ΥΠΟΤΡΟΦΙΩΝ 2013-2014 (ΠΡΟΓΡ.ΕΠΙΤΡ.)» το οποίο θα κλείσει στη χρήση 2017.

Θα πρέπει εδώ να σημειώσουμε την ανάγκη τήρησης ενός επαρκούς μητρώου βάσει του οποίου θα παρακολουθούνται τα πάγια του Ειδικού Λογαριασμού και το οποίο να συνδέεται με το πρόγραμμα Λογιστικής που τηρείται επαρκώς. Ταυτόχρονα με την ενημέρωση του θα πρέπει να γίνεται: α) συμφωνία με τα υπόλοιπα του ισοζυγίου της Γενικής Λογιστικής, β) φυσική απογραφή αυτών και στην συνέχεια τυπική παραχώρηση τους στα τμήματα ή εργαστήρια του Τ.Ε.Ι Θεσσαλίας.

4.2.4 Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες απαιτήσεις

Κατά την 31.12.2016 το υπόλοιπο των «Συμμετοχών και λοιπών μακροπρόθεσμων απαιτήσεων» δεν παρουσίασε καμία μεταβολή συγκριτικά με την προηγούμενη χρήση και ανέρχεται σε ποσό € 7.912,24. Το ποσό αυτό αφορά συμμετοχές του Τ.Ε.Ι Θεσσαλίας στο κεφάλαιο άλλων εταιρειών. Ειδικότερα:

α) Ποσό € 4.677,54 αφορά τη συμμετοχή στο κεφάλαιο της ανώνυμης εταιρείας «Τεχνολογικό Πάρκο Θεσσαλίας Α.Ε» (λογαριασμός Γ.Λ: 18.01.08.0001). Ο Ε.Λ.Κ.Ε -Τ.Ε.Ι Θεσσαλίας συμμετέχει με ποσοστό 0,6% το οποίο και έχει δημιουργηθεί σταδιακά i) αρχική καταβολή € 2.934,70 (απόφαση 2/2.6.2001,ΤΕΙ/Λ) και ii) συμμετοχή στην αύξηση μετοχικού κεφαλαίου του Τεχνολογικού Πάρκου Θεσσαλίας Α.Ε με καταβολή μετρητών ποσού € 1.742,84 (απόφαση 116/2005, ΤΕΙ/Λ).

β) Ποσό € 300,00 αφορά τη συμμετοχή στο κεφάλαιο της αστικής μη κερδοσκοπικής εταιρείας «Εν Δράσει». (λογαριασμός Γ.Λ: 18.01.08.0400).

γ) Ποσό € 2.934,70 αφορά την συμμετοχή στο κεφάλαιο της αστικής μη κερδοσκοπικής εταιρείας «Πανεπιστημιακό Δίκτυο Gunet» (λογαριασμός Γ.Λ: 18.01.08.1500) η οποία και καταβλήθηκε το 2001. (απόφαση 2/2.6.2001,ΤΕΙ/Λ).

Βάσει του άρθρου 19 του Ν.4308/2014 που αφορούν τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, τα χρηματοοικονομικά στοιχεία αναγνωρίζονται αρχικά στο κόστος. Μεταγενέστερα της αρχικής αναγνώρισης, τα χρηματοοικονομικά στοιχεία επιμετρώνται στο κόστος κτήσεως, μείον ζημίες απομείωσης. Δεν μας δόθηκαν επαρκή στοιχεία (πρόσφατες χρηματοοικονομικές καταστάσεις) για να εκτιμήσουμε την αξία των συμμετοχών του ΕΛΚΕ. Η Επιτροπή Ερευνών κατά πάγια τακτική αποτιμά τις συμμετοχές αυτές στο κόστος κτήσης τους.

4.3 Κυκλοφορούν Ενεργητικό

4.3.1 Απαιτήσεις

Ανάλυση:

	<u>31/12/2016</u>	<u>31/12/2015</u>
1. Πελάτες	140.225,06	302.541,47
2. Χρεώστες διάφοροι	189.367,22	226.944,76
3. Λογαρ/μοί διαχ/σης Προκατ.& Πιστώσεων	7.435,70	10.042,60
	<u>337.027,98</u>	<u>539.528,83</u>

1. Πελάτες

Ανάλυση πελατών:

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2015
30.00	Απαιτήσεις στο εσωτερικό από ιδιώτες	46.060,00	176.726,25
30.01	Απαιτήσεις από το εξωτερικό	16.870,19	32.247,35
30.03	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ Ν.Π.Δ.Δ. ΚΑΙ ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ	46.223,87	46.823,87
30.10	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο	15.000,00	35.000,00
30.11	Απαιτήσεις από Ν.Π.Δ.Δ. εκτός ΟΤΑ	16.071,00	11.744,00
30	ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΑΓΑΘΩΝ & ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	140.225,06	302.541,47

1α. Λογαριασμός 30.00: Καταχωρούνται οι συναλλαγές του Ε.Λ.Κ.Ε με ιδιώτες και επιχειρήσεις του εσωτερικού στα πλαίσια των προγραμμάτων της Γενικής Γραμματείας Έρευνας και Τεχνολογίας. Κατά την κλειόμενη χρήση παρουσιάζει υπόλοιπο ποσού € 46.060,00 έναντι ποσού € 176.726,25 της προηγούμενης χρήσης. Στη χρήση 2016 εισπράχθηκε ένα μεγάλο υπόλοιπο από την προηγούμενη χρήση από τον πελάτη 30.00.00.1675/ ΔΕΗ Α.Ε./ΔΛΚΔΜ ποσού € 125.460. Τα υπόλοιπα της 31.12.2016 αναλύονται στον παρακάτω πίνακα:

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016	ΠΑΛΑΙΟΤΗΤΑ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΤΗ ΧΡΗΣΗ 2017	ΕΠΙΣΤΟΛΗ ΕΠΙΒΕΒΑΙΩΣΗΣ
30.00.00.0421	ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ - ΚΕΡΜΕΛΙΩΤΗΣ ΑΒΕΕ	1.400,00	2016	ΕΙΣΠΡΑΞΗ (ΓΡ.ΕΙΣΠΡ.Β096Β/2.2.17)	
30.00.00.1007	ART WOOD ΣΑΡΤΣΙΔΗΣ ΘΕΟΔ. ΚΑΙ ΣΙΑ	8.610,00	6 ΕΤΗ	ΕΚΔΟΘΗΚΕ ΠΙΣΤ. ΤΙΜ. (ΤΠΥ1/28.2.17/€ 8.680)	ΝΑΙ-ΔΕΝ ΑΠΑΝΤΗΘΗΚΕ
30.00.00.1094	Θ & Δ. ΤΣΠΟΥΡΑ ΥΙΟΙ Ο.Ε	1.610,00	1 ΕΤΟΣ	ΚΑΜΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΝΑΙ-ΔΕΝ ΑΠΑΝΤΗΘΗΚΕ
30.00.00.1096	ΙΩΑΝΝΗΣ ΚΑΝΤΖΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε	8.610,00	5 ΕΤΗ	ΚΑΜΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΝΑΙ-ΔΕΝ ΑΠΑΝΤΗΘΗΚΕ
30.00.00.1242	Χ. ΝΟΤΑΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΕ	7.000,00	1 ΕΤΟΣ	ΚΑΜΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	
30.00.00.1243	ΚΥΡΓΙΑΖΟΥ ΜΑΡΙΑ	7.000,00	2 ΕΤΗ	ΚΑΜΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΝΑΙ-ΔΕΝ ΑΠΑΝΤΗΘΗΚΕ
30.00.00.1416	ΒΟΥΚΙΑ ΑΛΙΚΗ	1.610,00	1 ΕΤΟΣ	ΚΑΜΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	
30.00.00.1417	ΟΥΤΟΥ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ	1.610,00	1 ΕΤΟΣ	ΚΑΜΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΝΑΙ-ΔΕΝ ΑΠΑΝΤΗΘΗΚΕ
30.00.00.1492	ΔΕΣΠΙΤΑ Ο.Ε	8.610,00	4 ΕΤΗ	ΚΑΜΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	
	ΣΥΝΟΛΑ	46.060,00			

Όπως προκύπτει από τον παραπάνω πίνακα, τα περισσότερα υπόλοιπα (εκτός του πρώτου πελάτη) είναι ακίνητα για πάνω από ένα έτος. Σε πέντε (5) εξ αυτών στείλαμε επιστολές επιβεβαίωσης του υπολοίπου αλλά δεν λάβαμε απαντητική επιστολή. Τα παραπάνω υπόλοιπα πρέπει να διερευνηθούν και να τακτοποιηθούν.

1β. Λογαριασμός 30.01: Καταχωρούνται οι συναλλαγές του Ε.Λ.Κ.Ε με εταιρείες του εξωτερικού. Ειδικότερα: α) απαιτήσεις ποσού € 11.199,00 προέρχονται από την Κυπριακή εταιρεία ΕΝΕΞΥΛΚ και αφορούν εναπομένων υπόλοιπο από το έργο «Wood composites with improved proper tier for application in furniture and timber construction field το οποίο πραγματοποιήθηκε το 2009, το οποίο κρίνεται ως επισφαλές. β) απαιτήσεις ποσού € 5.671,19 προέρχονται από την EUROPESE FEDERATIE VAN FABRIKANTENVAN GOLFARTON και προέκυψαν από συναλλαγές της χρήσης 2015 στα πλαίσια του πρόγραμματος με κωδικό «3813- Fibre+ Innovative Paper Packaging Products for European SMEs Based on Functional Modification of Recovered Fibres». Τα υπόλοιπα της 31.12.2016 αναλύονται στον παρακάτω πίνακα:

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016	ΠΑΛΑΙΟΤΗΤΑ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΤΗ ΧΡΗΣΗ 2017	ΕΠΙΣΤΟΛΗ ΕΠΙΒΕΒΑΙΩΣΗΣ
30.01.00.0027	ΕΝΕΞΥΛΚ	11.199,00	7 ΕΤΗ	ΚΑΜΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΝΑΙ-ΔΕΝ ΑΠΑΝΤΗΘΗΚΕ
30.01.00.0076	ΕΥΡΟΠΕΣΗ FEDERATIE VAN FABRIKANTENVAN GOLFARTON	5.671,19	1 ΕΤΟΣ	ΚΑΜΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΝΑΙ-ΔΕΝ ΑΠΑΝΤΗΘΗΚΕ
	ΣΥΝΟΛΑ	16.870,19			

Όπως προκύπτει από τον παραπάνω πίνακα, τα υπόλοιπα είναι ακίνητα για πάνω από ένα έτος. Στείλαμε επιστολές επιβεβαίωσης του υπολοίπου αλλά δεν λάβαμε απαντητική επιστολή. Τα παραπάνω υπόλοιπα πρέπει να διερευνηθούν και να τακτοποιηθούν.

1γ. Λογαριασμός 30.03: Καταχωρούνται οι συναλλαγές με Νομικά Πρόσωπα Δημοσίου Δικαίου καθώς και με Δημόσιες Επιχειρήσεις. Τα υπόλοιπα της 31.12.2016 αναλύονται στον παρακάτω πίνακα:

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016	ΠΑΛΑΙΟΤΗΤΑ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΤΗ ΧΡΗΣΗ 2017	ΕΠΙΣΤΟΛΗ ΕΠΙΒΕΒΑΙΩΣΗΣ
30.03.00.0013	ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ	42.723,87	1 ΕΤΟΣ	ΕΙΣΠΡΑΞΗ (ΓΡ. ΕΙΣΠΡ.00111/15.5.17)	ΝΑΙ-ΔΕΝ ΑΠΑΝΤΗΘΗΚΕ
30.03.00.0022	ΔΕΥΑ ΤΡΙΚΑΛΩΝ	3.000,00	2016	ΕΙΣΠΡΑΞΗ (ΓΡ. ΕΙΣΠΡ.00134/22.6.17)	ΝΑΙ-ΔΕΝ ΑΠΑΝΤΗΘΗΚΕ
30.03.00.0024	ΔΕΥΑ ΠΑΤΡΑΣ	500,00	1 ΕΤΟΣ	ΕΙΣΠΡΑΞΗ (ΓΡ. ΕΙΣΠΡ.00031,32/15.2.17)	ΝΑΙ-ΔΕΝ ΑΠΑΝΤΗΘΗΚΕ
	ΣΥΝΟΛΑ	46.223,87			

Όπως προκύπτει από τον παραπάνω πίνακα και τα τρία (3) υπόλοιπα εισπράχθηκαν στην επόμενη χρήση 2017.

1δ. Λογαριασμός 30.10: Καταχωρούνται οι συναλλαγές, κυρίως, με τη ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΕΡΕΥΝΑΣ ΚΑΙ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ. Τα υπόλοιπα της 31.12.2016 αναλύονται στον παρακάτω πίνακα:

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016	ΠΑΛΑΙΟΤΗΤΑ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΤΗ ΧΡΗΣΗ 2017	ΕΠΙΣΤΟΛΗ ΕΠΙΒΕΒΑΙΩΣΗΣ
30.10.00.0002	ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΕΡΕΥΝΑΣ ΚΑΙ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ	14.000,00	2 ΕΤΗ	ΚΑΜΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	ΝΑΙ-ΔΕΝ ΑΠΑΝΤΗΘΗΚΕ
30.10.00.0012	ΑΡΧΗΓΕΙΟ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑΣ	1.000,00	2016	ΕΙΣΠΡΑΞΗ (ΓΡ.ΕΙΣΠΡ.Β586Β/11.7.17)	
	ΣΥΝΟΛΑ	15.000,00			

1ε. Λογαριασμός 30.10: Καταχωρούνται οι συναλλαγές, κυρίως, με τη ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΕΡΕΥΝΑΣ ΚΑΙ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ. Τα υπόλοιπα της 31.12.2016 αναλύονται στον παρακάτω πίνακα:

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016	ΠΑΛΑΙΟΤΗΤΑ	ΜΕΤΑΒΟΛΗ ΣΤΗ ΧΡΗΣΗ 2017	ΕΠΙΣΤΟΛΗ ΕΠΙΒΕΒΑΙΩΣΗΣ
30.11.00.0034	ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΔΥΤΙΚΗΣ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ	10.000,00	2 ΕΤΗ	ΕΚΔΟΘΗΚΕ ΠΙΣΤ. ΤΙΜ. (ΤΠΥ04/28.2.17/€10.000)	ΝΑΙ-ΔΕΝ ΑΠΑΝΤΗΘΗΚΕ
30.11.00.0036	ΔΗΜΟΣ ΠΥΛΗΣ	3.830,00	2016	ΕΙΣΠΡΑΞΗ (ΓΡ. ΕΙΣΠΡ. 1, 2/3.1.17)	
30.11.00.0039	ΤΕΧΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΕΛΛΑΔΑΣ (ΠΕΡΙΦ. Τ.Μ. ΚΕΝΤΡ. & ΔΥΤ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ)	2.241,00	2016	ΚΑΜΙΑ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	
	ΣΥΝΟΛΑ	16.071,00			

2. Χρεώστες διάφοροι

Το υπόλοιπο του κονδυλίου των οικονομικών καταστάσεων «Χρεώστες Διάφοροι» ανήλθε κατά την 31.12.2016 σε ποσό € 189.367,22 και αναλύεται στον παρακάτω πίνακα:

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016
33.14.00.3918	ΧΡΕΩΣΤΗΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ 3918	35,79
33.95.00.0003	ΧΡΕΩΣΤΗΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ 0001	13.377,09
33.95.00.3779	ΠΙΣΤΩΣΗ ΥΠΕΡ ΠΡΟΓΡΑΜ.3779	57.000,00
33.95.00.3813	ΧΡΕΩΣΤΗΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ 3813	19.775,04
33.95.00.3820	ΧΡΕΩΣΤΗΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ 3820	41.000,00
33.95.00.3842	ΧΡΕΩΣΤΗΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ 3842	965,29
33.95.00.4610	ΧΡΕΩΣΤΗΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ 4610	6.700,00
33.95.00.4850	ΧΡΕΩΣΤΗΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ 4850	500,00
33.95.00.4860	ΧΡΕΩΣΤΗΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ 4860	48.978,99
33.95.01.1130	ΜΕΤΑΠΤΥΧΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ (1130)	80,00
33.95.01.1141	ΜΕΤΑΠΤΥΧΙΑΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ (1141)	30,00
33.95.01.1180	ΧΡΕΩΣΤΗΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ 1180	40,00
33.95.01.1190	ΧΡΕΩΣΤΗΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ 1190	10,00
33.95.01.3716	ΧΡΕΩΣΤΗΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ SINTROME	0,01
54.00	ΦΠΑ	875,01
	ΣΥΝΟΛΑ	189.367,22

Τα παραπάνω υπόλοιπα αφορούν απαιτήσεις της Επιτροπής Ερευνών από χρηματικές διευκολύνσεις (δάνεια) οι οποίες έχουν χορηγηθεί σε προγράμματα τα οποία δεν είχαν επαρκή ταμειακά διαθέσιμα για δαπάνες με τις οποίες επιβαρύνονται τα προγράμματα. Οι δαπάνες αφορούν τα προγράμματα που αναγράφονται στην περιγραφή του λογαριασμού, ενώ αντίστοιχα κονδύλια εμφανίζονται και στο Παθητικό, στις υποχρεώσεις, στο κονδύλι «Πιστωτές διάφορου» λογαριασμός Γ.Λ 53.98.00 & 53.98.90.

Ποσό € 875,01 αφορά απαίτηση Φ.Π.Α. το οποίο συμψηφίζεται στην περίοδο του Ιανουαρίου 2017.

3. Λογαριασμοί Διαχείρισεως προκαταβολών και πιστώσεων

Το υπόλοιπο του κονδυλίου των οικονομικών καταστάσεων «Λογαριασμοί Διαχείρισεως προκαταβολών και πιστώσεων» ανήλθε κατά την 31.12.2016 σε ποσό € 7.435,7 και αναλύεται στον παρακάτω πίνακα:

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016
35.04.00.3719	ΠΙΣΤΩΣΗ ΥΠΕΡ ΠΡΟΓΡΑΜ.3719	2.937,60
35.04.00.3824	ΠΙΣΤΩΣΗ ΥΠΕΡ ΠΡΟΓΡΑΜ.3824	105,00
35.04.00.3872	ΠΙΣΤΩΣΗ ΥΠΕΡ ΠΡΟΓΡΑΜ.3872	4.394,50
35.04.00.3877	ΠΙΣΤΩΣΗ ΥΠΕΡ ΠΡΟΓΡΑΜ.3877	-1,40
	ΣΥΝΟΛΑ	7.435,70

Στους λογαριασμούς αυτούς έχουν καταχωρηθεί οι απαιτήσεις της Επιτροπής Ερευνών από χρηματικές διευκολύνσεις (δάνεια) οι οποίες έχουν χορηγηθεί σε προγράμματα τα οποία δεν είχαν επαρκή ταμειακά διαθέσιμα. Συγκεκριμένα, οι απαιτήσεις αφορούν τα προγράμματα: α) 3719 «LLP/ERASMUS 2013-2014 Κινητικότητα Φοιτητών & Προσωπικού» ποσού € 2.937,60, το οποίο είναι ακίνητο από την προηγούμενη χρήση αλλά και στην επόμενη χρήση 2017, β) 3824 «Ευρωπαϊκό Σεμινάριο αυτοχρηματοδοτούμενο από τον Ειδικό Λογαριασμό» ποσού € 105,00, το οποίο είναι

ακίνητο από την προηγούμενη χρήση αλλά και στην επόμενη χρήση 2017, γ) 3872 «ERASMUS + SALE - Social Media Training to Combat Unemployment Among Higher Education Graduates» ποσού € 4.394,50, το οποίο έκλεισε στην επόμενη χρήση 2017, δ) 3877 «ERASMUS 103 / Κινητικότητα Φοιτητών & Προσωπικού 2016-2018» ποσού € 1,40 (πιστωτικό) το οποίο είναι ακίνητο από την προηγούμενη χρήση αλλά και στην επόμενη χρήση 2017. Αντίστοιχα ποσά εμφανίζονται και στο Παθητικό, στις βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις και πιο συγκεκριμένα στον λογαριασμό 53.98.00.

4.3.2 Διαθέσιμα

Κατά την 31.12.2016 το ύψος των ταμειακών διαθεσίμων του Ειδικού Λογαριασμού ανήλθε σε ποσό € **1.627.250,45**. Ανάλυση ανά κατηγορία λογαριασμών όψεως:

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016
38.03.01	Τράπεζα Πειραιώς	520.319,86
38.03.02	ΑΥΤΟΧΡΗΜΜΕΝΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ	13.883,72
38.03.03	ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΨΥΧΙΚΗΣ ΥΓΕΙΑΣ	0,00
38.03.04	ΕΥΡΩΠΑΙΚΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ - ERASMUS - ΙΚΥ	180.810,09
38.03.05	ΜΕΤΑΠΤΥΧΙΑΚΑ	418.955,80
38.03.06	ΕΡΕΥΝΗΤΙΚΑ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΕΣ ΜΕ ΦΟΡΕΙΣ ή ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ	102.296,75
38.03.07	ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ ΕΣΠΑ	218.201,36
38.03.08	Προγράμματα από 25% Μεταπτυχιακών	64.328,81
38.03.09	Προγράμματα ΙΔΒΕ	7.282,86
38.03.11	ΚΟΥΠΟΝΙΑ ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΑΣ	1.628,38
38.03.15	ΤΡ.ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΕΚΔΟΣΗΣ ΕΠΙΤΑΓΩΝ - ΦΟΡΩΝ	102,16
38.03.16	ΝΤΑΛΟΥ - ΕΡΕΥΝΗΤΙΚΑ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΕΣ ΜΕ ΦΟΡΕΙΣ ή ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ	28.505,62
38.03.17	ΜΠΙΡΤΣΑ - ΕΡΕΥΝΗΤΙΚΑ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΕΣ ΜΕ ΦΟΡΕΙΣ ή ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ	2.524,44
38.03.18	ΠΕΤΡΩΤΟΥ - ΕΡΕΥΝΗΤΙΚΑ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΕΣ ΜΕ ΦΟΡΕΙΣ ή ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ	817,62
38.03.19	ΠΑΠΑΧΑΤΖΗ - ΕΡΕΥΝΗΤΙΚΑ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΕΣ ΜΕ ΦΟΡΕΙΣ ή ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ	67.592,98
	ΣΥΝΟΛΑ	1.627.250,45

Το υπόλοιπο των ταμειακών διαθεσίμων συνίσταται σε λογαριασμούς όψεως στους οποίους και είναι κατατεθειμένα τα χρηματικά διαθέσιμα του Ειδικού Λογαριασμού. Ο Ειδικός Λογαριασμός διατηρεί στην Τράπεζα Πειραιώς 215 ανοικτούς λογαριασμούς. Σε κάθε έργο-ερευνητικό πρόγραμμα το οποίο έχει αναληφθεί από τον Ειδικό Λογαριασμό αντιστοιχεί ένας λογαριασμός όψεως στον οποίο και παρακολουθείται το ταμειακό υπόλοιπο του.

Οι εισπράξεις πραγματοποιούνται με καταθέσεις στους λογαριασμούς όψεως του Ειδικού Λογαριασμού, ενώ οι πληρωμές πραγματοποιούνται μέσω e-banking από εξουσιοδοτημένο άτομο του λογιστηρίου, με επιταγές που εκδίδονται υπέρ των εκάστοτε δικαιούχων, καθώς και μέσω των λογαριασμών όψεως.

Προκειμένου να επαληθεύσουμε το υπόλοιπο των ταμειακών διαθεσίμων κατά την 31.12.2016 προβήκαμε στις εξής ελεγκτικές διαδικασίες:

α) Για τους λογαριασμούς όψεως που τηρεί ο Ειδικός Λογαριασμός λάβαμε τα extrait τους και προβήκαμε σε συμφωνία των υπολοίπων τους κατά την 31.12.2016 με τα υπόλοιπα των τραπεζικών

λογαριασμών (38.03) όπως αυτά απεικονίζονται στα βιβλία του ΕΛΚΕ. Δεν προέκυψε κάποια διαφορά από τον έλεγχο μας. Ωστόσο, υπάρχει πλήθος λογαριασμών (86) οι οποίοι έχουν μηδενικό υπόλοιπο εξ απογραφής και δεν κινήθηκαν στην κλειόμενη χρήση. Για λόγους καλύτερης διαχείρισης, θα προτείναμε να διερευνηθεί ποιοι απ' αυτούς δεν απαιτούνται να τηρούνται πλέον, και από την τράπεζα και από το λογιστήριο και να κλείσουν.

β) Αποστείλαμε επιστολή προς την Τράπεζα Πειραιώς με σκοπό την επιβεβαίωση των υπολοίπων των λογαριασμών όψεως. Παραθέτουμε την απαντητική επιστολή της τραπεζής της 5/10/2017 σε παράρτημα, στο τέλος της παρούσης έκθεσης.

γ) Λάβαμε τα *extraît* των λογαριασμών όψεως και δειγματοληπτικά για κάποιους από αυτούς, αντιπαραβάλλαμε τις κινήσεις τους μεταξύ των *extraît* και μεταξύ των εγγραφών στα βιβλία του ΕΛΚΕ. Δεν προέκυψε κάποιο εύρημα από τον έλεγχο μας.

Παρατίθεται αναλυτικός πίνακας με τους λογαριασμούς όψεως και τα υπόλοιπα τους κατά την 31.12.2016 από την Τράπεζα Πειραιώς (πίνακας 1).

4.3.3 Λογαριασμοί τάξεως χρεωστικοί & πιστωτικοί – λοιποί λογαριασμοί τάξεως

Το υπόλοιπο του λογαριασμού ποσού € 7.563,00 αφορά εγγυητική επιστολή της Τράπεζας Πειραιώς προς τον Δήμο Ταύρου (πρόγραμμα RETINA) με ημερομηνία έκδοσης 4/12/2009. Από τον έλεγχό μας προέκυψε πως η εν λόγω εγγυητική θα έπρεπε να έχει επιστραφεί από το Δήμο Ταύρου αλλά αυτή έχει απολεσθεί. Ο ΕΛΚΕ επιβαρύνεται με σχετική προμήθεια από την Τράπεζα, κάθε χρόνο, της οποίας το κόστος στη χρήση 2016 ανήλθε στο ποσό των € 80,00.

5 ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Ανάλυση:

5.1 *Ίδια Κεφάλαια – Αποτελέσματα εις νέον*

Κατά την 31.12.2016 το υπόλοιπο των ιδίων κεφαλαίων ανήλθε σε ποσό € 1.031.242,22 και αποτελείται από το πλεόνασμα της χρήσης ποσού € 37.531,47, τη μείωση του αποθεματικού της χρήσης κατά € 88.044,10 καθώς και από το συσσωρευμένο πλεόνασμα των προηγούμενων χρήσεων ποσού € 1.081.754,85. Η μείωση του αποθεματικού κατά € 88.044,10 αφορά κονδύλι έμμεσων δαπανών προηγούμενης χρήσης που αποδόθηκε στο ΤΕΙ Θεσσαλίας. Θα έπρεπε να καταχωρηθεί στις δαπάνες προηγούμενων χρήσεων και να επιβαρύνει το αποτέλεσμα χρήσης και όχι να γίνει απευθείας εγγραφή στα αποτελέσματα εις νέον.

Πλεόνασμα έως 31.12.2015	1.081.754,85
Μείωση αποθεματικού χρήσης	-88.044,10
Πλεόνασμα χρήσης 2016	37.531,47
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων 31.12.2016	1.031.242,22

Το σύνολο των Ιδίων Κεφαλαίων αφορά το λογιστικό υπόλοιπο του πλεονάσματος που διαχειρίζεται η Επιτροπή Ερευνών καθώς και των αδιάθετων πιστώσεων των διαφόρων ερευνητικών έργων εκτός αυτών που παρακολουθούνται στον λογαριασμό 56 «Μεταβατικοί Λογαριασμοί Παθητικού».

Κατά την διαχειριστική περίοδο 1.1-31.12.2016 τα πάσης φύσεως έσοδα της Επιτροπής και των προγραμμάτων Συνεργασίας ήταν μεγαλύτερα κατά των αντίστοιχων εξόδων κατά 37.531,47.

Ειδικότερα:

Περιγραφή	1.1-31.12.2016	1.1-31.12.2015
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΕΛΚΕ	1.532.780,22	1.253.061,37
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΕΛΚΕ	-1.495.248,75	-1.060.750,22
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ (ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ) ΧΡΗΣΕΩΣ	37.531,47	192.311,15

5.2 *Υποχρεώσεις*

5.2.1 *Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις*

Κατά την 31.12.2016 το υπόλοιπο του εν λόγω κονδυλίου των οικονομικών καταστάσεων ανέρχεται σε ποσό € 343,45 και δεν παρουσιάζει κίνηση σε σχέση με την προηγούμενη χρήση. Αφορά υποχρέωση που προέκυψε από το πρόγραμμα «Σωκράτης» στο οποίο επιστημονικός υπεύθυνος ήταν ο κ. Χουλιάρης Νικόλαος με το γραφείο Κοινοτικών Προγραμμάτων.

5.2.2 *Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις*

Ανάλυση:

1. Προμηθευτές	6.432,83
2. Επιταγές πληρωτέες	36.956,11
3. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	2.001,35
4. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	74,04
5. Πιστωτές διάφοροι	204.560,94
	<u>250.025,27</u>

1. **Προμηθευτές:** Οι υποχρεώσεις του Ειδικού Λογαριασμού σε προμηθευτές την 31.12.2016 είναι οι εξής:

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016
50.00.00.0043	COMPULAND A.E.	870,75
50.00.00.0430	Φ. ΔΟΥΡΟΣ - Α. ΣΑΜΨΑΡΗΣ Ο.Ε.	2.176,04
50.00.00.0651	ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΑ ΣΦΑΓΕΙΑ ΒΑΚΡΕΛ Α.Ε.	379,84
50.00.00.0903	ΑΘΑΝΑΣΙΑ ΚΟΥΡΚΑΚΗ & ΒΙΚΤΩΡΙΑ ΚΟΥΡΚΑΚΗ Ο.Ε.	876,56
50.00.00.0904	ΠΙΝΔΟΣ ΞΥΛΟΝ ΕΥΡ. ΠΑΠΟΥΤΣΗΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.	1.160,98
50.00.00.0905	Μ. ΒΡΑΤΙΜΟΣ - Π. ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ Ο.Ε.	968,66
	ΣΥΝΟΛΑ	6.432,83

Τα υπόλοιπα που αφορούν τις παραπάνω υποχρεώσεις έχουν προκύψει από δεδουλευμένες δαπάνες που σχετίζονται με τα προγράμματα του Ειδικού Λογαριασμού. Οι δαπάνες αυτές έχουν εγκριθεί με απόφαση του Επταμελούς Οργάνου της Επιτροπής Ερευνών με την προϋπόθεση πως υπάρχουν τα απαραίτητα ταμειακά διαθέσιμα και συνοδεύονται από κατάλληλα παραστατικά.

Για επιβεβαίωση των υπολοίπων των προμηθευτών επιλέχθηκε δείγμα των έξι (6) προμηθευτών με υπόλοιπο (αξίας € 6.432,83) στους οποίους και εστάλησαν επιστολές με σκοπό την επιβεβαίωση τους. Μέχρι την ημερομηνία του ελέγχου μας είχαμε λάβει τρεις (3) επιστολές των προμηθευτών COMPULAND ΑΕ, ΑΘΑΝΑΣΙΑ ΚΟΥΡΚΑΚΗ & ΒΙΚΤΩΡΙΑ ΚΟΥΡΚΑΚΗ Ο.Ε. και ΠΙΝΔΟΣ ΞΥΛΟΝ ΕΥΡ. ΠΑΠΟΥΤΣΗΣ & ΣΙΑ Ο.Ε., οι οποίες συμφωνούν με το υπόλοιπο της επιστολής.

2. **Επιταγές πληρωτέες:** Οι υποχρεώσεις του Ειδικού Λογαριασμού σε επιταγές την 31.12.2016 είναι οι εξής:

Αριθμός	Συν/μενος - Πληρεξούστος	Ημερομηνία	Αξία	Τραπεζικός Λογαριασμός
00000038-8	ΔΡΑΓΚΙΩΤΗ ΕΛΕΝΗ	26/02/2016	400,0	5609-072017-601
00000020-5	ΣΙΟΝΤΑΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.	26/06/2015	191,66	5609-072017-644
00000031-1	ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΟ ΜΕΤΡΟΠΟΛ ΠΑΝΟΥΡΓΙΑΣ & ΙΩΑΝ. ΠΑΠΑΙΩΑΝΝΟΥ ΞΕΝ. & ΤΟΥΡ. ΕΠΙΧ. Α.Ε.	01/04/2013	50,0	5609-053818-504
00000174-1	ΠΑΙΔΕΙΑ ΒΙΒΛΙΟΠΩΛΕΙΑ Α.Ε.	19/02/2015	26,80	5609-059306-661
00008087-0	ΙΚΑ ΛΑΡΙΣΑΣ	29/12/2016	5.470,69	5609-012620-333
00008088-8	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ (ΚΤΘ 5609-0695579806)	31/12/2016	3.113,86	5609-012620-333
00008089-6	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	300,0	5609-012620-333
00000204-6	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	390,0	5609-050473-841
00000053-1	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	319,20	5609-055135-340
00000054-0	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	168,0	5609-055135-340

00000045-1	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	40,0	5609-058170-596
00000004-3	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%)	31/12/2016	1.900,0	5609-072017-571
00000001-9	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	61,41	5609-072017-580
00000038-8	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	176,0	5609-069557-891
00000031-1	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	142,58	5609-069558-308
00000041-8	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	12,0	5609-072017-601
00000001-9	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	44,04	5609-076357-636
00000001-9	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	8.596,0	5609-077999-232
00000001-9	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	228,0	5609-077999-305
00000001-9	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	190,0	5609-077999-461
00000001-9	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	772,36	5609-077999-518
00000002-7	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	2.020,0	5609-077999-526
00000001-9	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	57,0	5609-079695-885
00000001-9	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	500,0	5609-079696-067
00008090-0	ΦΟΡΟΣ 4% ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	164,33	5609-012620-333
00000084-1	ΦΟΡΟΣ 4% ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	9,87	5609-059633-344
00000017-5	ΦΟΡΟΣ 8% ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	16,99	5609-076357-741
00000001-9	ΦΟΡΟΣ 4% ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	6,45	5609-077999-551
00000001-9	ΦΟΡΟΣ 4% ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	71,70	5609-079695-877
00000002-7	ΦΟΡΟΣ 4% ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	46,61	5609-079695-885
00000001-9	ΦΟΡΟΣ 4% ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	94,40	5609-079695-915
00000001-9	ΦΟΡΟΣ 4% ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	20,65	5609-079695-923
00008091-8	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΤΡΙΤΩΝ 3,6% - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	54,0	5609-012620-333
00000205-4	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΤΡΙΤΩΝ 3,6% - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	70,20	5609-050473-841
00000055-8	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΤΡΙΤΩΝ 3,6% - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	30,24	5609-055135-340
00000046-9	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΤΡΙΤΩΝ 3,6% - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	7,20	5609-058170-596
00000001-9	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΤΡΙΤΩΝ 3,6% - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	27,72	5609-073132-803
00000002-7	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΤΡΙΤΩΝ 3,6% - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	14,72	5609-077999-437
00000002-7	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΤΡΙΤΩΝ 3,6% - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	54,0	5609-079695-877
00000003-5	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΤΡΙΤΩΝ 3,6% - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	57,06	5609-079695-885
00000001-9	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΤΡΙΤΩΝ 3,6% - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	57,60	5609-079695-974

00000002-7	ΧΑΡΤΟΣΗΜΟ ΤΡΙΤΩΝ 3,6% - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	90,0	5609-079696-067
00008092-6	ΦΟΡΟΣ ΑΜΟΙΒΩΝ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	193,55	5609-012620-333
00000206-2	ΦΟΡΟΣ ΑΜΟΙΒΩΝ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	798,39	5609-050473-841
00000056-6	ΦΟΡΟΣ ΑΜΟΙΒΩΝ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	168,0	5609-055135-340
00000047-7	ΦΟΡΟΣ ΑΜΟΙΒΩΝ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	225,81	5609-058170-596
00000035-3	ΦΟΡΟΣ ΑΜΟΙΒΩΝ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	241,94	5609-069557-786
00000005-1	ΦΟΡΟΣ ΑΜΟΙΒΩΝ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	1.120,0	5609-072017-571
00000001-9	ΦΟΡΟΣ ΑΜΟΙΒΩΝ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	483,88	5609-073132-757
00000003-5	ΦΟΡΟΣ ΑΜΟΙΒΩΝ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	709,68	5609-073132-820
00000018-3	ΦΟΡΟΣ ΑΜΟΙΒΩΝ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	241,94	5609-076357-741
00000001-9	ΦΟΡΟΣ ΑΜΟΙΒΩΝ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	145,16	5609-077999-402
00000003-5	ΦΟΡΟΣ ΑΜΟΙΒΩΝ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	2.032,24	5609-077999-526
00000001-9	ΦΟΡΟΣ ΑΜΟΙΒΩΝ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	233,87	5609-079696-148
00000051-5	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ (20%) - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-0695579-806	31/12/2016	247,0	5609-062228-698
00000085-0	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΦΠΑ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016 - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-012620-333	31/12/2016	99,12	5609-059633-344
00000033-7	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΦΠΑ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016 - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-012620-333	31/12/2016	366,0	5609-069558-260
00000001-9	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΦΠΑ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016 - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-012620-333	31/12/2016	171,60	5609-077999-216
00000002-7	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΦΠΑ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016 - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-012620-333	31/12/2016	741,28	5609-077999-461
00000001-9	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΦΠΑ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016 - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-012620-333	31/12/2016	948,39	5609-079696-024
00000002-7	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΦΠΑ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016 - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-012620-333	31/12/2016	95,23	5609-077999-216
00000021-3	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΦΠΑ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016 - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-012620-333	31/12/2016	189,69	5609-050474-235
00000003-5	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΦΠΑ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016 - Πληρ. ΕΛΚΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ ΓΙΑ ΚΤΘ ΣΕ 5609-012620-333	31/12/2016	1.440,0	5609-079696-067
	ΣΥΝΟΛΑ		36.956,11	

Από τις παραπάνω επιταγές μέχρι την ημερομηνία του ελέγχου μας ήταν σε εκκρεμότητα οι τρεις παρακάτω επιταγές των οποίων οι δικαιούχοι δεν έχουν εμφανιστεί στην τράπεζα να εξοφληθούν:

Αριθμός	Συν/μενος - Πληρεξούσιος	Ημερομηνία	Αξία	Τραπεζικός Λογαριασμός
00000020-5	ΣΙΟΝΤΑΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.	26/06/2015	191,66	5609-072017-644
00000031-1	ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΟ ΜΕΤΡΟΠΟΛ ΠΑΝΟΥΡΓΙΑΣ & ΙΩΑΝ. ΠΑΠΑΙΩΑΝΝΟΥ ΞΕΝ. & ΤΟΥΡ. ΕΠΙΧ. Α.Ε.	01/04/2013	50,0	5609-053818-504
00000038-8	ΔΡΑΓΚΙΩΤΗ ΕΛΕΝΗ	26/02/2016	400,0	5609-072017-601
	ΣΥΝΟΛΑ		641,66	

3. **Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη:** Οι υποχρεώσεις του Ειδικού Λογαριασμού σε φόρους – τέλη την 31.12.2016 είναι οι εξής:

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016
54.04.00.0000	ΦΟΡΟΣ ΑΜΟΙΒΩΝ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ 20%	1.784,55
54.04.90.0020	ΦΟΡΟΣ ΜΗ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ 20%	-0,01
54.91.04	ΦΟΡΟΣ 4% ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ	216,81
	ΣΥΝΟΛΑ	2.001,35

Ο ΕΛΚΕ μέχρι την 31.12.2016 είχε ενταλματοποιήσει (με έκδοση επιταγών, βλ. και ανωτέρω στις επιταγές πληρωτέες) τους οφειλόμενους παρακρατούμενους φόρους (Φ.Μ.Υ., Επιχειρηματική δραστηριότητας, Φόροι προμηθειών 1%, 4%, 8%) για το μήνα Δεκέμβριο. Τα παραπάνω εκκρεμή υπόλοιπα της 31.12.2016 αφορούν:

- Από το λ/54.04.00.0000 το υπόλοιπο € 1.784,55 αφορά τα έργα (από τη χρήση 2015) 4601 - € 182,93, 4602 - € 219,51, 4603 - € 975,61, 3812 - 406,50. Αποδόθηκε στο 2017 μόνο ο φόρος του έργου 3812 - € 406,50 διότι πληρώθηκε και το αντίστοιχο έργο.
- Από το λ/54.91.04 θα αποδοθεί στο 2017 μόνο ο φόρος του έργου 3812 - € 130,31 διότι πληρώθηκε και το αντίστοιχο έργο. Το υπόλοιπο ποσό € 86,50 αφορά παλιότερα έργα (82 - € 38,74, 60 - € 25,07, 41 - € 22,69) που δεν ολοκληρώθηκαν.

4. **Ασφαλιστικοί Οργανισμοί:** Οι υποχρεώσεις του Ειδικού Λογαριασμού σε ασφαλιστικούς οργανισμούς ποσού € 74,04 την 31.12.2016 αφορούν: α) ποσό € 67,31 προς το Μετοχικό Ταμείο Πολιτικών Υπαλλήλων και β) ποσό € 6,73 προς το Ταμείο Αρωγής Υπαλλήλων του Υπουργείου Ανάπτυξης. Τα δυο ποσά είναι ακίνητα από την προηγούμενη χρήση 2015. Να σημειωθεί πως λόγω του γεγονότος της μη ύπαρξης έμμισθου προσωπικού, δεν υπάρχουν υποχρεώσεις από τον Ειδικό Λογαριασμό προς το ΙΚΑ.

5. **Πιστωτές διάφοροι:** Το υπόλοιπο του ΕΛΚΕ κατά την 31.12.2016 ανέρχεται στο ποσό των € 204.560,94 και αναλύεται στον παρακάτω πίνακα:

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016
53.08.00	ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΙ ΑΜΟΙΒΩΝ	9.190,45
53.98.00	ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	142.779,47
53.98.10	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΥΠΕΠΘ Β ΕΠΕΑΕΚ	4,55
53.98.12	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΕΣΠΑ	372,90
53.98.14	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ. ΕΥΡ ΠΡΟΓΡ.	772,15
53.98.15	ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ. ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ Β ΕΣΠΑ	21,94
53.98.90	ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	50.000,00
53.98.92	ΛΟΙΠΟΙ ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΕΚΚΡΕΜΜΕΙΣ	30,00
35.04.00.0888	ΠΙΣΤΩΣΗ ΥΠΕΡ ΚΤΕ	1.128,40
33.95.00.0067	ΧΡΕΩΣΤΗΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ 0067	261,08
	ΣΥΝΟΛΑ	204.560,94

Για τα παραπάνω υπόλοιπα της 31.12.2016 έχουμε να παρατηρήσουμε τα εξής:

- Στο λ/54.08.00 το υπόλοιπο των € 9.190,45 αφορά υποχρεώσεις καταβολής αμοιβών σε δυο επιστημονικούς συνεργάτες του Ειδικού Λογαριασμού (οι οποίες υπόκεινται σε παρακράτηση φόρου 20%). Συγκεκριμένα, ποσό € 2.093,50 αφορά τον Σιδερά Αδαμάντιο (πρόγραμμα 3812) το οποίο εξοφλήθηκε 5.9.2017 (αρ. εντ. 563Α) και ποσό € 7.096,95 αφορά την Δοβρίκη Ελένη (προγράμματα ΕΣΠΑ με κωδικό 4601, 4602, 4603), οφειλόμενα από την προηγούμενη χρήση 2015.
- Ο λ/53.98.00 «Πιστωτές διάφοροι» € 142.779,47 και 53.98.90 «Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις» ποσού € 50.000,00 αφορούν προσωρινές χρηματικές διευκολύνσεις στην έναρξη διαφόρων έργων οι οποίες τακτοποιούνται σταδιακά με την υλοποίησή τους.
- Οι λοιποί λογαριασμοί του λ/53.98 (53.98.10-12-14-15) αφορούν πιστωτικούς τόκους των προγραμμάτων που λογίζονται κάθε εξάμηνο στους τραπεζικούς λογαριασμούς και οι οποίοι με τη λήξη των προγραμμάτων επιστρέφονται στους δικαιούχους (ΕΣΠΑ, Ε.Ε. κλπ).
- Ο λ/53.98.92 αφορά παρακράτηση για το πρόγραμμα 1141 η οποία είχε γίνει δυο φορές και αποδόθηκε πίσω στην επόμενη χρήση.
- Ο λ/35.04.00.0888 τακτοποιήθηκε στην επόμενη χρήση 2017. Ο λ/33.95.00.0067 παραμένει ως έχει.

5.3 Μεταβατικοί λογαριασμοί παθητικού

Κατά την 31.12.2016 το υπόλοιπο του εν λόγω κονδυλίου των οικονομικών καταστάσεων ανέρχεται σε ποσό € 691.668,29 και αντιπροσωπεύει το υπόλοιπο των επιχορηγήσεων που δεν είχαν διατεθεί κατά την υλοποίηση των προγραμμάτων ΕΣΠΑ και διαφόρων Ευρωπαϊκών προγραμμάτων.

Αδιάθετο υπόλοιπο επιχορηγήσεων 31.12.2015	1.536.939,42
Πλέον: Εισπραχθείσες Επιχορηγήσεις Προγραμμάτων	1.670.011,91
Μείον: Εξόδα υλοποίησης προγραμμάτων	2.515.283,04
Αδιάθετο υπόλοιπο επιχορηγήσεων 31.12.2016	691.668,29

Το ποσό του αδιάθετου υπολοίπου των επιχορηγήσεων της χρήσεως αναλύεται, ανά πρόγραμμα, στον παρακάτω πίνακα:

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016
56.91.00.0000	ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ	387.999,01
56.91.01.4601	ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΕΠΙΧΟΡ.ΠΡΟΓΡ. 4601 ΥΓΕΙΑΣ ΠΑΠΑΙΩΑΝΝΟΥ	-1.125,00
56.91.01.4602	ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΕΠΙΧΟΡ.ΠΡΟΓΡ.4602 ΠΑΠΑΙΩΑΝΝΟΥ	-1.350,00
56.91.01.4603	ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΕΠΙΧΟΡ.ΠΡΟΓΡ.4603 ΠΑΠΑΙΩΑΝΝΟΥ	-6.000,00
56.91.01.4850	ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΕΠΙΧΟΡ.ΠΡΟΓΡ 4850	-6.746,17
56.91.01.4851	ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΕΠΙΧΟΡ.ΠΡΟΓΡ 4851	-1.863,62
56.91.01.4853	ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΕΠΙΧΟΡ.ΠΡΟΓΡ 4853	2.291,89
56.91.01.4860	ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΕΠΙΧΟΡ.ΠΡΟΓΡ 4860	-11.580,54

56.91.01.5210	ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΗΣ ΠΡΟΓΡΑΜ 5210	78.408,00
56.91.01.5300	ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΕΠΙΧΟΡ.ΠΡΟΓΡ.ΠΡΑΚΤΙΚΗΣ ΑΣΚΗΣΗ ΕΣΠΑ 5300	135.717,20
56.91.03.3715	ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΕΥΡΩΠ.ΠΡΟΓΡ.3715	0,93
56.91.03.3719	ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΕΥΡΩΠ.ΠΡΟΓΡ.3719	32,94
56.91.03.3779	ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΕΥΡΩΠ.ΠΡΟΓΡ.3779	-55.990,34
56.91.03.3812	ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΕΥΡΩΠ.ΠΡΟΓΡ.3812	-6.507,26
56.91.03.3813	ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΕΥΡΩΠ.ΠΡΟΓΡ.3813	4.242,29
56.91.03.3820	ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΕΥΡΩΠ.ΠΡΟΓΡ.3820	4.270,89
56.91.03.3870	ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΕΥΡΩΠ.ΠΡΟΓΡ.3870	4.364,27
56.91.03.3871	ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΕΥΡΩΠ.ΠΡΟΓΡ.3871	11.746,08
56.91.03.3872	ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΕΥΡΩΠ.ΠΡΟΓΡ.3872	-2.822,71
56.91.03.3873	ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΕΥΡΩΠ.ΠΡΟΓΡ.3873	1,00
56.91.03.3874	ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΕΥΡΩΠ.ΠΡΟΓΡ.3874	25.149,67
56.91.03.3875	ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΕΥΡΩΠ.ΠΡΟΓΡ.3875	-6.822,70
56.91.03.3876	ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΕΥΡΩΠ.ΠΡΟΓΡ.3876	23.208,00
56.91.03.3877	ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΕΥΡΩΠ.ΠΡΟΓΡ.3877	101.815,20
56.91.03.3878	ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΕΥΡΩΠ.ΠΡΟΓΡ.3878	11.063,20
56.91.03.3879	ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ 3879	6.555,00
56.91.03.4610	ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ ΑΔΙΑΘΕΤΟ ΕΥΡΩΠ.ΠΡΟΓΡ.4610	-4.388,94
	ΣΥΝΟΛΑ	691.668,29

Πρέπει να σημειώσουμε ότι σημαντικό αδιάθετο υπόλοιπο επιχορηγήσεων ποσού € 387.999,01 δεν αναλύεται κατά έργο στον παραπάνω πίνακα. Υπάρχει ανάλυση για τα επιμέρους προγράμματα συνεργασίας του ΕΛΚΕ, ωστόσο δεν υπάρχει ανάλυση για τα ίδια έσοδα του ΕΛΚΕ και πρέπει να καταβληθεί προσπάθεια για την αναλυτική παρακολούθηση του.

6 ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ

6.1 Δαπάνες χρήσης ΕΛΚΕ

Οι συνολικές δαπάνες του Ειδικού Λογαριασμού παρουσίασαν σημαντική μείωση στη χρήση 2016 κατά ποσό € 2.981.719,42 συγκριτικά με την προηγούμενη χρήση και σε ποσοστό κατά 53%. Συγκεκριμένα κατά την 31.12.2016 οι δαπάνες ανήλθαν στο ποσό € 2.649.926,13, ενώ κατά την 31.12.2015 ανέρχονταν σε ποσό € 5.631.645,55. Στον επόμενο πίνακα παραθέτουμε αναλυτικό πίνακα δαπανών για τη χρήση 2016 και συγκριτικά στοιχεία του 2015:

Κωδικός	Περιγραφή	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2015	ΠΟΣΟΤΙΚΗ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	% ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ
60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	522.172,76	1.352.729,55	-830.556,79	-61%
60.00	Αμοιβές εμίσθου τακτικού προσωπικού	517.491,42	1.349.719,39	-832.227,97	-62%
60.03	ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΚΑΙ ΕΠΙΒΑΡΥΝΣΕΙΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ'	4.681,34	3.010,16	1.671,18	56%
61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	1.032.148,00	2.773.599,69	-1.741.451,69	-63%
61.00	Αμοιβ. και εξοδ. ελευθ. επαγγελμ. υποκαμ. σε παρακράτηση	336.148,35	693.557,20	-357.408,85	-52%
61.01	Αμοιβ. και εξοδ. μη ελευθ. επαγγελ. υποκ. σε φο	117.332,41	324.609,33	-207.276,92	-64%
61.03	Επεξεργασίες από τρίτους		74.565,72	-74.565,72	
61.90	Αμοιβές τρίτων μη υποκείμενες σε παρακράτηση φόρου	484.171,34	1.260.621,80	-776.450,46	-62%
61.98	Λοιπές αμοιβές τρίτων	94.495,90	420.245,64	-325.749,74	-78%
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	5.041,07	5.622,33	-581,26	-10%
62.03	Τηλεπικοινωνίες	1.283,26	4.690,55	-3.407,29	-73%
62.07	Επισκευές και συντηρήσεις (πραγμ. από τρ	3.757,81	931,78	2.826,03	303%
63	ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	76.828,40	268.428,41	-191.600,01	-71%
63.98	ΔΙΑΦΟΡΟΙ ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	76.828,40	268.428,41	-191.600,01	-71%
64	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	497.380,32	831.047,44	-333.667,12	-40%
64.01	Εξοδα ταξιδίων - Οδοιπορικά	121.581,45	216.321,82	-94.740,37	-44%
64.02	Εξοδα προβολής και διαφήμισης	44.890,02	108.684,06	-63.794,04	-59%
64.03	Εξοδα εκδόσεων - επιδείξεων	125,00	200,00	-75,00	-38%
64.05	Συνδρομές - εισφορές	410,00	420,00	-10,00	-2%
64.07	Εντυπα και Γραφική ύλη	14.022,04	36.124,18	-22.102,14	-61%
64.08	Υλικά άμεσης αναλώσεως	13.113,29	67.134,07	-54.020,78	-80%
64.09	Εξοδα δημοσιεύσεων	1.041,45	3.055,82	-2.014,37	-66%
64.98	Διάφορα Εξοδα	302.197,07	399.107,49	-96.910,42	-24%
65	ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	983,65	1.224,81	-241,16	-20%
65.10	ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΕΓΓΥΗΤΙΚΩΝ ΕΠΙΣΤΟΛΩΝ	80,00	161,00	-81,00	-50%
65.98	ΛΟΙΠΑ ΣΥΝΑΦΗ ΜΕ ΤΙΣ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΕΙΣ ΕΞΟΔΑ	903,65	1.063,81	-160,16	-15%
66	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΣΩΜΑΤΩΜΕΝ.	63.638,57	398.993,32	-335.354,75	-84%
66.01	Αποσβέσεις κτιρίων-εγκαταστάσεων κτιρίων-Τεχνικών	38.068,86	69.496,18	-31.427,32	-45%
66.04	Αποσβέσεις επίπλων και λοιπού εξοπλισμο	25.089,71	315.300,31	-290.210,60	-92%
66.05	Αποσβέσεις ασώματων ακινητοποιησ. και εξο	480,00	14.196,83	-13.716,83	-97%
81	ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	447.179,59	0,00	447.179,59	-
81.00	Εκτακτα και Ανόργανα έξοδα	447.179,59	0,00	447.179,59	-
82	ΕΞΟΔΑ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	4.553,77	0,00	4.553,77	-
82.00	Εξοδα προηγούμενων χρήσεων	4.553,77	0,00	4.553,77	-
	ΣΥΝΟΛΑ	2.649.926,13	5.631.645,55	-2.981.719,42	-53%

Η κατ' είδος ανάλυση των δαπανών ανά κατηγορία προγραμμάτων απεικονίζεται στον παρακάτω πίνακα:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2016	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2015	ΠΟΣΟΤΙΚΗ ΜΕΤΑΒΟΛΗ	% ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ
ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ ΕΣΠΑ	488.594,06	3.760.353,32	-3.271.759,26	-87%
ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΥΡΩΠΑΙΚΩΝ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ	460.310,66	810.542,01	-350.231,35	-43%
ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΡΕΥΝΩΝ	1.701.021,41	1.060.750,22	640.271,19	60%
ΣΥΝΟΛΟ ΔΑΠΑΝΩΝ 31.12.2016	2.649.926,13	5.631.645,55	-2.981.719,42	-53%

Κωδικός	Περιγραφή	ΑΠΟΛΟΓΕΜΟΣ ΠΡΟΓΡ. ΕΣΠΑ ΚΑΠ	ΑΠΟΛΟΓΕΜΟΣ ΕΥΡΩΠΑΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	ΕΙΔΙΚΟΣ ΛΟΓ/ΣΜΟΣ	ΣΥΝΟΛΟ
60	- Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	52.943,20	46.997,00	422.232,56	522.172,76
61	- Αμοιβές & έξοδα τρίτων	337.247,30	308.655,93	386.244,77	1.032.148,00
62	- Παροχές τρίτων	-5,28	2,64	5.043,71	5.041,07
63	- Φόροι - Τέλη	12.190,10	9.493,21	55.145,09	76.828,40
64	- Διάφορα έξοδα	86.218,74	53.280,90	357.880,68	497.380,32
65	- Τόκοι & συναφή έξοδα		186,06	797,59	983,65
66	- αποσβέσεις παγίων στοιχείων		41.694,92	21.943,65	63.638,57
	Σύνολο Οργανικών Εξόδων	488.594,06	460.310,66	1.249.288,05	2.198.192,77
81	- Έκτακτα και Ανόργανα έξοδα			447.179,59	447.179,59
82	- Έξοδα προηγούμενων χρήσεων			4.553,77	4.553,77
	Σύνολο Εξόδων	488.594,06	460.310,66	1.701.021,41	2.649.926,13

Κατά τον δειγματοληπτικό έλεγχο που πραγματοποιήσαμε διαπιστώσαμε τα εξής:

- Όλες οι δαπάνες συνοδεύονται από τα νομότυπα παραστατικά και έχουν βαρύνει τους λογαριασμούς αποτελεσμάτων.
- Στις δαπάνες του Ειδικού Λογαριασμού γίνονται οι νόμιμες κρατήσεις φόρου και χαρτοσήμου.
- Στα έκτακτα και ανόργανα έξοδα περιλαμβάνονται τρία (3) ποσά € συνολικής αξίας € 345.500,00 τα οποία υποχρεώθηκε ο Ειδικός Λογαριασμός να καταβάλλει στο Υπουργείο Υγείας (μέσω της Β' - Γ' Δ.Ο.Υ. Λάρισας) λόγω απένταξης τριών έργων. Ειδικότερα:

I. Το έργο 4601 «Κέντρα Υγείας στις 2 Περιφέρειες Σταδιακής εισόδου - Ανάπτυξη και Εφαρμογή Προτύπου Προγράμματος Διασφάλισης Ποιότητας Εξωτερικού Ποιοτικού Ελέγχου των Διαγνωστικών Εργαστηρίων των Κέντρων Υγείας στις 2 Περιφέρειες Σταδιακής εισόδου» με Επιστημονικό Υπεύθυνο τον κ. Παπαϊωάννου, ποσού € 35.500,00 (σχετική απόφαση Υπουργού Υγείας ΓΠΒ3β/οικ. 75029/10.10.2016).

II. Το έργο 4602 «Κέντρα Υγείας στις 3 Περιφέρειες Σταδιακής εξόδου - Ανάπτυξη και Εφαρμογή Προτύπου Προγράμματος Διασφάλισης Ποιότητας εξωτερικού Ποιοτικού Ελέγχου των Διαγνωστικών Εργαστηρίων των Κέντρων Υγείας στις 3 Περιφέρειες Σταδιακής εξόδου» με Επιστημονικό

Υπεύθυνο τον κ. Παπαϊωάννου, ποσού € 35.000,00 (σχετική απόφαση Υπουργού Υγείας ΓΠΒ3β/οικ. 74685/10.10.2016).

- III. Το έργο 4603 «Κέντρα Υγείας στις 8 Περιφέρειες Σύγκλισης - Ανάπτυξη και Εφαρμογή Προτύπου Προγράμματος Διασφάλισης Ποιότητας Εξωτερικού Ποιοτικού Ελέγχου των Διαγνωστικών Εργαστηρίων των Κέντρων Υγείας στις 8 Περιφέρειες Σύγκλισης» με Επιστημονικό Υπεύθυνο τον κ. Παπαϊωάννου, ποσού € 275.000,00 (σχετική απόφαση Υπουργού Υγείας ΓΠΒ3β/οικ. 75024/10.10.2016).

Τα αδιάθετα κονδύλια των προγραμμάτων ανήλθε συνολικά στο ποσό € 204.473,73 το οποίο καταχωρήθηκε στα έκτακτα και ανόργανα έσοδα (βλ. επόμενα στα Έσοδα χρήσης). Έτσι, η συνολική ζημιά από την απένταξη του προγράμματος ανήλθε στο ποσό των € 141.026,27 (345.500,00 – 204.473,73).

Θα πρέπει να σημειώσουμε ότι, για την παραπάνω υπόθεση των τριών (3) προγραμμάτων που ανακτήθηκαν ως αχρεωστήτως καταβληθέντα από το Υπουργείο Υγείας, ο ΕΛΚΕ κινήθηκε νομικά. Για το λόγο αυτό ζητήσαμε από τον κ. Αργυρίου Αχυλλέα, δικηγόρο του ΕΛΚΕ για την συγκεκριμένη υπόθεση, ενημέρωση σχετικά με την εξέλιξή της, αλλά μέχρι τη σύνταξη της έκθεσής μας δεν λάβαμε σχετική επιστολή.

Λεπτομερής ανάλυση των δαπανών κατά έργο παρατίθεται στους πίνακες 3, 4, 5 στο τέλος της παρούσας έκθεσης.

6.2 Έσοδα χρήσης ΕΛΚΕ

Κωδικός	Περιγραφή	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΠΡΟΓΡ. ΕΣΠΑ ΚΑΠ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΥΡΩΠΑΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	ΕΙΔΙΚΟΣ ΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΣΥΝΟΛΟ
73	- Έσοδα από παροχή υπηρεσιών			95.414,01	95.414,01
74	- Επιχορηγ. & διάφ. έσοδα πωλήσεων	782.148,40	376.359,38		1.158.507,78
75	- Έσοδα παρεπομένων ασχολιών			1.437.288,68	1.437.288,68
76	- Έσοδα κεφαλαίων			77,53	77,53
	Σύνολο Οργανικών Εσόδων	782.148,40	376.359,38	1.532.780,22	2.691.288,00
81	- Έκτακτα και Ανόργανα έσοδα			205.772,66	205.772,66
	Σύνολο Εσόδων	782.148,40	376.359,38	1.738.552,88	2.897.060,66

Τα συνολικά έσοδα του Ειδικού Λογαριασμού παρουσίασαν μείωση μέσα στην χρήση κατά ποσό € 2.672.645,02 (2.897.060,66 – 5.569.705,68) συγκριτικά με την προηγούμενη χρήση. Συγκεκριμένα κατά την 31.12.2016 ανήλθαν σε ποσό € 2.897.060,66, ενώ κατά την 31.12.2015 ανέρχονταν σε ποσό € 5.569.705,68.

Η μεταβολή οφείλεται στη μείωση των επιχορηγήσεων της χρήσεως κατά ποσό € 3.158.136,53 (-73%).

Τα πάσης φύσεως έσοδα του Ειδικού Λογαριασμού διακρίνονται σε έσοδα ερευνητικών προγραμμάτων και έσοδα του Λογαριασμού. Συγκεκριμένα τα έσοδα ερευνητικών προγραμμάτων διακρίνονται σε:

α) Έσοδα - επιχορηγήσεις (προγράμματα συνεργασίας) όπου οι φορείς που εισφέρουν προσδιορίζουν τον σκοπό του έργου και το είδος των δαπανών που θα καλυφθούν με κονδύλια που διαθέτουν.

β) Έσοδα όπου η ίδια η Επιτροπή Εκπαίδευσης και Ερευνών προσδιορίζει και εγκρίνει το είδος δαπανών που θα καλυφθούν πέρα από τα λειτουργικά του Ειδικού Λογαριασμού.

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως έχει ως εξής:

Κωδικός	Περιγραφή	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΠΡΟΓΡ. ΕΣΠΑ ΚΑΠ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΥΡΩΠΑΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	ΕΙΔΙΚΟΣ ΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΣΥΝΟΛΟ
73	- Έσοδα από παροχή υπηρεσιών			95.414,01	95.414,01
74	- Επιχορηγ. & διάφ. έσοδα πωλήσεων	782.148,40	376.359,38		1.158.507,78
75	- Έσοδα παρεπομένων ασχολιών			1.437.288,68	1.437.288,68
76	- Έσοδα κεφαλάων			77,53	77,53
	Σύνολο Οργανικών Εσόδων	782.148,40	376.359,38	1.532.780,22	2.691.288,00
81	- Εκτακτα και Ανόργανα έσοδα			205.772,66	205.772,66
	Σύνολο Εσόδων	782.148,40	376.359,38	1.738.552,88	2.897.060,66

Α' ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

1. Από Χρηματοδ.Εργων ΕΣΠΑ	782.148,40
2. Από Χρηματοδ.Εργων ΕΣΠΑ	376.359,38
	1.158.507,78

Β' ΕΣΟΔΑ ΕΙΔΙΚΟΥ ΛΟΓΙΣΜΟΥ

1. Έσοδα από υλοποίηση προγραμμάτων συνεργασίας	
Έσοδα από Μεταπτυχιακά Ερευνητικά Προγράμματα	721.393,00
	629.707,62
	1.351.100,62

2. Έσοδα Επιτροπής Ερευνών

Έσοδα κρατήσεων ΕΕΕ (3 και 5%)	31.250,13
Έσοδα Διαχειριστικά ΕΕΕ (10%) & 15%	78.697,25
Έσοδα Διαχείρισης προγραμμάτων ΕΣΠΑ	71.654,69
Από τόκους καταθέσεων	77,53
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	206.689,58
	388.369,18
	1.739.469,80

Γ' ΑΔΙΑΘΕΤΑ ΥΠΟΛ. ΠΡ. ΧΡΗΣΗΣ

Αδιαθ. Υπόλοιπα Προηγ. Χρήσης	1.536.939,42
Μείον: Επιστροφές Επιχορηγήσεων ΕΣΠΑ	1.054.874,19
	482.065,23

Γενικό Σύνολο

3.380.042,81

Λεπτομερής ανάλυση των ανωτέρω εσόδων κατά έργο παρατίθεται στους πίνακες 3, 4, 5 μετά το τέλος της παρούσας έκθεσης. Σύμφωνα με τον οδηγό χρηματοδότησης του Τ.Ε.Ι Θεσσαλίας όλα τα έργα που διαχειρίζεται ο λογαριασμός υπόκεινται σε παρακράτηση. Το ποσοστό παρακράτησης μέχρι 31.10.2016 ήταν 5% και από 1.11.2016 αυξήθηκε σε ποσοστό 10% (σύμφωνα με το νέο οδηγό χρηματοδότησης του ΕΛΚΕ – έκδοση Οκτώβριος 2016).

Κατά την χρήση 2016 όπως και στην προηγούμενη θα πρέπει να σημειωθεί πως δεν εισπράχθηκε κάποιο ποσό από τον κρατικό προϋπολογισμό και το πρόγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων.

7 ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΑ – ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ

Η κλειόμενη χρήση 2016 ήταν ουσιαστικά ελλειμματική για τον Ειδικό Λογαριασμό. Η καθαρή θέση (αποτέλεσμα εις νέο) μειώθηκε κατά € 50.512,63 (1.031.242,22 - 1.081.754,85). Μειώθηκαν σε πολύ μεγάλο βαθμό τα επιχορηγούμενα έργα κατά 3 εκατομμύρια ευρώ περίπου (βλ. ανωτέρω σελ. 30), ενώ παράλληλα υποχρεώθηκε να επιστρέψει στο ΕΣΠΑ επιχορηγήσεις που δεν κατορθώθηκε να απορροφήσει, συνολικού ποσού € 1.054.874,19.

Ο Ισολογισμός και ο Απολογισμός της χρήσεως προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία του Ειδικού Λογαριασμού Ερευνών και Εκπαίδευσης και απεικονίζουν, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν, αφού ληφθούν υπόψη οι προαναφερόμενες σημειώσεις, την περιουσιακή διάρθρωση, την οικονομική θέση και τα αποτελέσματα χρήσεως του Ειδικού Λογαριασμού κατά την 31.12.2016.

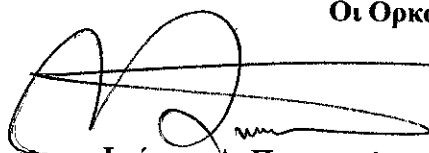
Η τήρηση των βιβλίων έγινε με βάση την διπλογραφική μέθοδο. Για τη διενέργεια του ελέγχου μας, τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τηρήθηκαν και μας δόθηκαν από τους αρμόδιους απασχολούμενους στον ΕΛΚΕ, οι πληροφορίες και εξηγήσεις που ζητήσαμε.

Συμπερασματικά κρίνουμε πως η διαχείριση του Ειδικού Λογαριασμού κατά τη διαχειριστική χρήση 2016 πραγματοποιήθηκε ικανοποιητικά.

Τελειώνοντας, θα θέλαμε να ευχαριστήσουμε τη Διοίκηση και το προσωπικό της Επιτροπής Ερευνών, που με προθυμία μας διευκόλυναν στο έργο μας. Σας ενημερώνουμε ότι είμαστε στη διάθεσή σας για κάθε συμπληρωματική πληροφορία και επεξήγηση.

Αθήνα, 10 Οκτωβρίου 2017

Οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές



Ιωάννης Α. Παπουτσήs
Α.Μ. ΣΟΕΛ: 14361



Δημήτριος Ν. Παππάs
Α.Μ. ΣΟΕΛ: 14391

Παραρτήματα:


- *Ισολογισμός – Κατάσταση Αποτελεσμάτων Χρήσης 2016*
- *Πίνακας Νο 1: Ανάλυση λογαριασμών όψεως Τρ. Πειραιώς της 31.12.2016*
- *Πίνακας Νο 2: Ανάλυση εξόδων και εσόδων ΕΛΚΕ – ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ & ερευνητικών προγραμμάτων*
- *Πίνακας Νο 3: Αναλυτικός Απολογισμός κατά εκμετάλλευση Προγραμμάτων ΕΣΠΑ*
- *Πίνακας Νο 4: Αναλυτικός Απολογισμός κατά εκμετάλλευση Ευρωπαϊκών Προγραμμάτων*
- *Πίνακας Νο 5: Αναλυτικός Απολογισμός κατά εκμετάλλευση Προγραμμάτων Επιτροπής Ερευνών*
- *Πίνακας Νο 6: Αναλυτικός Απολογισμός κατά εκμετάλλευση Μεταπτυχιακών Προγραμμάτων Επιτροπής Ερευνών*

ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΟ ΕΚΠΑΙΔΕΥΤΙΚΟ ΙΔΡΥΜΑ (Τ.Ε.Ι.) ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ
ΕΙΔΙΚΟΣ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ ΚΟΝΔ ΥΛΙΩΝ ΕΡΕΥΝΑΣ & ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ
26ος ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016

Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015		Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015
	Αξία κλειόμενης	Αξία κλειόμενης		
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
Α. ΕΣΟΔΑ ΕΚΔΑΞΕΙΣ				
4. Απομείνους από προηγούμενες χρήσεις	597.272,68	597.272,68	0,00	192.311,15
Β. ΕΣΟΔΑ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ				
4. Απομείνους από προηγούμενες χρήσεις	597.272,68	597.272,68	0,00	889.443,70
Γ. ΜΕΣΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ				
II. Ενσώματες επενδύσεις	694.690,80	694.690,80	25.932,91	1.081.754,85
2. Μηχανήματα	75.500,00	75.500,00	0,00	74,04
3. Επισκευασμένο αυτοκίνητο	2.473.121,88	2.403.121,88	2.117,11	257.398,43
Σύνολο ενσώματων επενδύσεων (ΓΗ)	3.167.812,68	3.077.812,68	27.049,99	365.145,28
III. Ανεκίνητες επενδύσεις				
1. Γη	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Χτισμένο κτίριο	0,00	0,00	0,00	0,00
Σύνολο ανεκίνητων επενδύσεων (ΓΗ)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Στοιχεία & άλλες μητροπρόσθετες χρηματοοικονομικές επενδύσεις				
2. Συμμετοχές σε άλλες επιχειρήσεις	7.912,24	7.912,24	35.842,45	343,45
Σύνολο μητροπρόσθετων επενδύσεων (ΓΗ)	7.912,24	7.912,24	35.842,45	343,45
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ				
II. Ανεκίνητες				
1. Γη	140.225,06	140.225,06	302.541,47	19.314,58
2. Χτισμένο κτίριο	198.397,22	198.397,22	226.044,76	47.000,00
3. Ανεκίνητες επενδύσεις	7.435,70	7.435,70	10.042,50	44.849,80
12. Συμμετοχές σε άλλες επιχειρήσεις	37.027,88	37.027,88	538.528,83	74,04
Σύνολο ενσώματων επενδύσεων (ΔΗ)	1.827.250,45	1.827.250,45	2.408.011,69	257.398,43
Σύνολο μητροπρόσθετων επενδύσεων (ΔΗ)	1.827.250,45	1.827.250,45	2.408.011,69	257.398,43
ΚΕΝΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΒΗΓΔ)				
1.973.278,23	1.973.278,23	2.864.182,88	1.973.278,23	2.864.182,88
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ				
4. Απομείνους από προηγούμενες χρήσεις	7.583,00	7.583,00	7.583,00	7.583,00

Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015		Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015
	Αξία κλειόμενης	Αξία κλειόμενης		
Α. ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΧΡΗΣΕΩΣ				
1. Από Χρηματοδότηση ΕΣΠΑ	782.148,40	782.148,40	4.316.644,31	4.316.644,31
2. Από Χρηματοδότηση Ευρωπαϊκών Προγραμμάτων	376.359,38	376.359,38	376.359,38	376.359,38
Β. ΕΣΟΔΑ ΕΛΛΗΝΟΥ ΛΟΓΙΣΜΟΥ				
1. Έσοδα από εμπορεύματα	721.393,00	721.393,00	346.847,50	346.847,50
Έσοδα από Μεταπωλήσεις			262.470,00	262.470,00
Έσοδα από Συναμφορές			66.511,84	66.511,84
Έσοδα από Δείγματα			15.510,00	15.510,00
Έσοδα από Δείγματα παραγωγικών Ε.Ε			21.444,00	21.444,00
Έσοδα από συγχρηματοδοτούμενα Σχήδια			248.302,65	248.302,65
Εργολαβία Προγράμματος	632.707,62	632.707,62	4.000,00	4.000,00
2. Έσοδα Επιτροπής Ερευνών			18.593,48	18.593,48
Έσοδα από προγράμματα ΕΕΕ (3 και 5%)	31.250,19	31.250,19	58.180,39	58.180,39
Έσοδα από προγράμματα ΕΕΕ (10% & 15%)	78.897,25	78.897,25	194.320,14	194.320,14
Έσοδα από προγράμματα ΕΕΕ (10% & 15%)	71.654,69	71.654,69	1.882,92	1.882,92
Από τόκους καταθέσεων	77,53	77,53	194,00	194,00
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	206.639,59	206.639,59	9,00	9,00
Γ. ΑΠΑΘΕΤΑ ΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ				
1. Απομείνους από προηγούμενες χρήσεις	1.596.839,42	1.596.839,42	1.791.190,44	1.791.190,44
2. Απομείνους από προηγούμενες χρήσεις	1.054.874,16	1.054.874,16	435.952,22	435.952,22
Σύνολο	3.380.042,81	3.380.042,81	2.909.895,42	2.909.895,42



ΓΙΑ ΤΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ
 Η
 ΠΡΟΕΤΑΜΕΤΕΧΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΕΕΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ

 Χρύση Χατζηγιάννη

Αθήνα, 31 Δεκεμβρίου 2017



Κατάστημα **ΛΑΡΙΣΑΣ Α** **2609**
 Διεύθυνση Νικ.Μανδηλαρά 25
 41222 Λάρισσα
 Τηλ 2416000035

Ημερομηνία **05/10/2017**

Προς: Επιτροπή Εκπαίδευσης και Ερευνών Ειδικού
 Λογαριασμού Κονδυλίων Έρευνας (ΕΛ.ΚΕ.) – ΤΕΙ
 Θεσσαλίας

Κοινοποίηση:

Βεβαίωση Υπολοίπων Ειδικού Λογαριασμού

Σε απάντηση της επιστολής σας με ημερομηνία 18/09/2017 σας γνωρίζουμε ότι την 31/12/2016 στο όνομα της εταιρίας :
Επιτροπή Εκπαίδευσης και Ερευνών Ειδικού Λογαριασμού Κονδυλίων Έρευνας (ΕΛ.ΚΕ.) – ΤΕΙ Θεσσαλίας υφίσταντο στο
 Κατάστημά μας τα εξής:

ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	ΝΟΜΙΣΜΑ ΠΟΣΟΣΤΟ	ΠΕΡΙΛΑΒΗΘΕΝΤΟΣ ΕΠΙΧΡΗΜΑΤΙΣ
	Λογαριασμός όψεως 5609-079695-630	ΕΥΡΩ 35.385,01	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079695-656	ΕΥΡΩ 2.520,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079695-877	ΕΥΡΩ 21.850,32	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079695-885	ΕΥΡΩ 101.977,27	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079695-907	ΕΥΡΩ 23.208,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079695-915	ΕΥΡΩ 65.611,65	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079695-923	ΕΥΡΩ 41.901,70	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079695-958	ΕΥΡΩ 29.383,96	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079695-966	ΕΥΡΩ 16.234,31	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079695-974	ΕΥΡΩ 18.708,11	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079695-991	ΕΥΡΩ 111,29	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-016	ΕΥΡΩ 7.282,64	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-024	ΕΥΡΩ 4.900,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-032	ΕΥΡΩ 0,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-041	ΕΥΡΩ 78.408,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-059	ΕΥΡΩ 2.850,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-067	ΕΥΡΩ 8.632,59	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-075	ΕΥΡΩ 13.438,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-083	ΕΥΡΩ 10.683,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-091	ΕΥΡΩ 11.063,20	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-105	ΕΥΡΩ 2.375,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-113	ΕΥΡΩ 14.280,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-130	ΕΥΡΩ 0,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-148	ΕΥΡΩ 23.085,67	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-156	ΕΥΡΩ 7.470,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-164	ΕΥΡΩ 6.900,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-172	ΕΥΡΩ 0,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-181	ΕΥΡΩ 27.333,90	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-202	ΕΥΡΩ 0,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-211	ΕΥΡΩ 0,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-237	ΕΥΡΩ 0,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-245	ΕΥΡΩ 0,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-253	ΕΥΡΩ 0,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-261	ΕΥΡΩ 0,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-270	ΕΥΡΩ 0,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-288	ΕΥΡΩ 0,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-300	ΕΥΡΩ 0,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-318	ΕΥΡΩ 0,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-326	ΕΥΡΩ 0,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-334	ΕΥΡΩ 0,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-342	ΕΥΡΩ 0,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-351	ΕΥΡΩ 0,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-369	ΕΥΡΩ 0,00	
	Λογαριασμός όψεως 5609-079696-377	ΕΥΡΩ 0,00	

Λογαριασμός όψεως 5609-079696-385	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-079696-393	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-079696-407	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-079696-415	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-079696-423	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-079696-440	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-079696-466	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-135	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-143	ΕΥΡΩ 237,54
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-151	ΕΥΡΩ 35,02
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-160	ΕΥΡΩ 0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-178	ΕΥΡΩ15.739,91
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-186	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-194	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-208	ΕΥΡΩ464,00
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-216	ΕΥΡΩ8.979,59
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-224	ΕΥΡΩ1.972,55
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-232	ΕΥΡΩ45.994,60
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-275	ΕΥΡΩ0,12
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-283	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-305	ΕΥΡΩ255,35
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-313	ΕΥΡΩ996,08
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-321	ΕΥΡΩ819,06
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-330	ΕΥΡΩ86,75
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-356	ΕΥΡΩ25.301,73
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-381	ΕΥΡΩ 0,11
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-399	ΕΥΡΩ20.051,58
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-402	ΕΥΡΩ63.557,59
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-411	ΕΥΡΩ0,06
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-437	ΕΥΡΩ15,27
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-445	ΕΥΡΩ12.150,01
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-461	ΕΥΡΩ245,05
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-496	ΕΥΡΩ0,05
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-500	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-518	ΕΥΡΩ772,32
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-526	ΕΥΡΩ139.773,29
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-534	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-542	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-551	ΕΥΡΩ2.509,28
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-569	ΕΥΡΩ5.602,95
Λογαριασμός όψεως 5609-076357-580	ΕΥΡΩ3.397,34
Λογαριασμός όψεως 5609-076357-636	ΕΥΡΩ44,08
Λογαριασμός όψεως 5609-076357-652	ΕΥΡΩ2.375,06
Λογαριασμός όψεως 5609-076357-679	ΕΥΡΩ1.544,77
Λογαριασμός όψεως 5609-076357-733	ΕΥΡΩ4,22
Λογαριασμός όψεως 5609-076357-741	ΕΥΡΩ21.873,91
Λογαριασμός όψεως 5609-076357-806	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-076357-962	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-075637-210	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-075637-236	ΕΥΡΩ2.317,21
Λογαριασμός όψεως 5609-075637-252	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-075637-261	ΕΥΡΩ 0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-075637-295	ΕΥΡΩ5,17
Λογαριασμός όψεως 5609-075637-309	ΕΥΡΩ86,11
Λογαριασμός όψεως 5609-073132-501	ΕΥΡΩ11.754,48
Λογαριασμός όψεως 5609-073132-528	ΕΥΡΩ0,06
Λογαριασμός όψεως 5609-073132-536	ΕΥΡΩ1,140,17
Λογαριασμός όψεως 5609-073132-544	ΕΥΡΩ1,425,20
Λογαριασμός όψεως 5609-073132-625	ΕΥΡΩ0,05
Λογαριασμός όψεως 5609-073132-749	ΕΥΡΩ0,00
Λογαριασμός όψεως 5609-073132-757	ΕΥΡΩ 4.114,31
Λογαριασμός όψεως 5609-073132-765	ΕΥΡΩ2.479,60
Λογαριασμός όψεως 5609-073132-803	ΕΥΡΩ140,65
Λογαριασμός όψεως 5609-073132-820	ΕΥΡΩ192,97
Λογαριασμός όψεως 5609-073132-846	ΕΥΡΩ 0,21
Λογαριασμός όψεως 5609-072493-985	ΕΥΡΩ 0,00

Λογαριασμός όψεως 5609-072494-027	ΕΥΡΩ 0.03	
Λογαριασμός όψεως 5609-072494-043	ΕΥΡΩ 238,56	
Λογαριασμός όψεως 5609-072494-051	ΕΥΡΩ 3.497,51	
Λογαριασμός όψεως 5609-072494-060	ΕΥΡΩ 3,38	
Λογαριασμός όψεως 5609-072494-108	ΕΥΡΩ 8,420,09	
Λογαριασμός όψεως 5609-072017-555	ΕΥΡΩ 7.359,22	
Λογαριασμός όψεως 5609-072017-571	ΕΥΡΩ 3.503,63	
Λογαριασμός όψεως 5609-072017-601	ΕΥΡΩ 2.929,69	
Λογαριασμός όψεως 5609-072017-610	ΕΥΡΩ 2.104,70	
Λογαριασμός όψεως 5609-072017-644	ΕΥΡΩ 4.572,88	
Λογαριασμός όψεως 5609-072017-652	ΕΥΡΩ 71,46	
Λογαριασμός όψεως 5609-069557-701	ΕΥΡΩ 901,45	
Λογαριασμός όψεως 5609-069557-786	ΕΥΡΩ 1.810,30	
Λογαριασμός όψεως 5609-069557-808	ΕΥΡΩ 101,77	
Λογαριασμός όψεως 5609-069557-816	ΕΥΡΩ 2.330,61	
Λογαριασμός όψεως 5609-069557-875	ΕΥΡΩ 6,180,62	
Λογαριασμός όψεως 5609-069557-891	ΕΥΡΩ 7.383,39	
Λογαριασμός όψεως 5609-069557-905	ΕΥΡΩ 33,71	
Λογαριασμός όψεως 5609-069558-260	ΕΥΡΩ 1.889,41	
Λογαριασμός όψεως 5609-069558-405	ΕΥΡΩ 0,14	
Λογαριασμός όψεως 5609-069558-430	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-069558-456	ΕΥΡΩ 2.615,89	
Λογαριασμός όψεως 5609-065244-988	ΕΥΡΩ 525,59	
Λογαριασμός όψεως 5609-065245-046	ΕΥΡΩ 469,54	
Λογαριασμός όψεως 5609-062228-680	ΕΥΡΩ 171,94	
Λογαριασμός όψεως 5609-062228-698	ΕΥΡΩ 934,70	
Λογαριασμός όψεως 5609-062228-701	ΕΥΡΩ 927,28	
Λογαριασμός όψεως 5609-062228-752	ΕΥΡΩ 16,58	
Λογαριασμός όψεως 5609-060389-953	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-060390-218	ΕΥΡΩ 2,547,37	
Λογαριασμός όψεως 5609-060390-269	ΕΥΡΩ 16,98	
Λογαριασμός όψεως 5609-060390-285	ΕΥΡΩ 18.863,15	
Λογαριασμός όψεως 5609-060390-331	ΕΥΡΩ 12,54	
Λογαριασμός όψεως 5609-060390-374	ΕΥΡΩ 116,55	
Λογαριασμός όψεως 5609-060390-404	ΕΥΡΩ 81,86	
Λογαριασμός όψεως 5609-060390-412	ΕΥΡΩ 16.659,30	
Λογαριασμός όψεως 5609-059633-344	ΕΥΡΩ 8.303,10	
Λογαριασμός όψεως 5609-059633-450	ΕΥΡΩ 335,31	
Λογαριασμός όψεως 5609-059633-522	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-059633-549	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-059633-611	ΕΥΡΩ 7,90	
Λογαριασμός όψεως 5609-059633-701	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-059633-760	ΕΥΡΩ 15.427,18	
Λογαριασμός όψεως 5609-059306-548	ΕΥΡΩ 2.318,24	
Λογαριασμός όψεως 5609-058170-588	ΕΥΡΩ 146,51	
Λογαριασμός όψεως 5609-058170-596	ΕΥΡΩ 13.002,72	
Λογαριασμός όψεως 5609-057761-418	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-057761-680	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-057762-635	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-057762-708	ΕΥΡΩ 80,96	
Λογαριασμός όψεως 5609-057763-135	ΕΥΡΩ 0,05	
Λογαριασμός όψεως 5609-055135-340	ΕΥΡΩ 21.420,73	
Λογαριασμός όψεως 5609-055135-374	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-053817-397	ΕΥΡΩ 51,26	
Λογαριασμός όψεως 5609-053817-982	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-053818-075	ΕΥΡΩ 2.695,82	
Λογαριασμός όψεως 5609-053818-504	ΕΥΡΩ 131,78	
Λογαριασμός όψεως 5609-050472-798	ΕΥΡΩ 58,60	
Λογαριασμός όψεως 5609-050473-522	ΕΥΡΩ 0,55	
Λογαριασμός όψεως 5609-050473-565	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-050473-697	ΕΥΡΩ 0,22	
Λογαριασμός όψεως 5609-050473-841	ΕΥΡΩ 54.257,90	
Λογαριασμός όψεως 5609-050474-235	ΕΥΡΩ 940,58	
Λογαριασμός όψεως 5609-050474-243	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-050474-502	ΕΥΡΩ 0,19	
Λογαριασμός όψεως 5609-050474-618	ΕΥΡΩ 0,00	

Λογαριασμός όψεως 5609-050474-961	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-050475-088	ΕΥΡΩ 0,11	
Λογαριασμός όψεως 5609-050475-100	ΕΥΡΩ 1.619,64	
Λογαριασμός όψεως 5609-048228-065	ΕΥΡΩ 1.530,16	
Λογαριασμός όψεως 5609-028827-604	ΕΥΡΩ 3,55	
Λογαριασμός όψεως 5609-012620-333	ΕΥΡΩ 410.628,18	
Λογαριασμός όψεως 5609-079695-931	ΕΥΡΩ 173,50	
Λογαριασμός όψεως 5609-077999-259	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-076357-695	ΕΥΡΩ 11,29	
Λογαριασμός όψεως 5609-076357-768	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-076357-849	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-076357-903	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-076357-920	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-076358-012	ΕΥΡΩ 0,14	
Λογαριασμός όψεως 5609-076358-055	ΕΥΡΩ 1.128,97	
Λογαριασμός όψεως 5609-075637-228	ΕΥΡΩ 1,11	
Λογαριασμός όψεως 5609-073132-579	ΕΥΡΩ 0,04	
Λογαριασμός όψεως 5609-073132-641	ΕΥΡΩ 1.573,12	
Λογαριασμός όψεως 5609-073132-668	ΕΥΡΩ 14.133,79	
Λογαριασμός όψεως 5609-073132-838	ΕΥΡΩ 0,28	
Λογαριασμός όψεως 5609-072494-001	ΕΥΡΩ 0,03	
Λογαριασμός όψεως 5609-072494-094	ΕΥΡΩ 0,03	
Λογαριασμός όψεως 5609-072017-563	ΕΥΡΩ 0,11	
Λογαριασμός όψεως 5609-072017-580	ΕΥΡΩ 71,76	
Λογαριασμός όψεως 5609-069558-308	ΕΥΡΩ 142,79	
Λογαριασμός όψεως 5609-065244-961	ΕΥΡΩ 86,66	
Λογαριασμός όψεως 5609-060390-081	ΕΥΡΩ 1,16	
Λογαριασμός όψεως 5609-059633-255	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-059306-661	ΕΥΡΩ 5.047,27	
Λογαριασμός όψεως 5609-059306-688	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-058170-537	ΕΥΡΩ 341,33	
Λογαριασμός όψεως 5609-058170-600	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-053817-613	ΕΥΡΩ 120,38	
Λογαριασμός όψεως 5609-053818-628	ΕΥΡΩ 0,26	
Λογαριασμός όψεως 5609-050472-330	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-050472-348	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-050473-832	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-050170-228	ΕΥΡΩ 0,00	
Λογαριασμός όψεως 5609-050170-279	ΕΥΡΩ 0,00	
Προθεσμιακή Κατάθεση έναρξης λήξης		
REPOS έναρξης λήξης		
Synthetic Swap έναρξης λήξης		

ΜΕΤΟΧΕΣ & ΛΟΙΠΑ ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟΤΗΤΑ Η ΑΞΙΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΒΑΡΩΣ ΕΠΙΛΗΓΤΩΝ
-	-	-

ΧΟΡΗΓΗΘΕΙΣ ΕΠΙΤΥΧΙΕΣ ΕΠΙΣΤΟΛΕΣ ΜΗ ΕΞΟΦΛΗΘΕΙΣ ΥΠΟΣΧΕΤΙΚΕΣ ΕΠΙΣΤΟΛΕΣ	ΝΟΜΙΜΑ ΠΟΣΑ
Εγγυητικές Επιστολές	ΕΥΡΩ 7.563,00
Χρηματοδότηση για Κεφάλαιο Κίνησης	-
Χρηματοδότηση για Κάλυψη Παγίων Αναγκών	-
Υποσχετική λήξης	-
Επιταγές προς εγγύηση χρηματοδότησης	-
Επιταγές προς είσπραξη	-
Συναλλαγματικές προς εγγύηση χρηματοδότησης	-
Συναλλαγματικές προς είσπραξη	-

ΣΤΟΙΧΙΑ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΩΝ ΥΠΟΘΗΚΩΝ ΠΡΟ-ΗΜΕΙΣΕΩΝ ΓΕΝΩΣΩΝ ΕΠΙΛΗΓΤΩΝ ΚΑΙ ΛΟΙΠΩΝ ΠΕΡΙΘΩΡΙΑΚΩΝ ΣΥΝΕΙΣΕΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ
-
ΣΤΟΙΧΙΑ ΠΑΡΑΧΩΡΗΣΕΩΝ ΕΠΙΤΥΧΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΥΠΕΡΣΤΡΟΦΩΝ ΠΡΟΣΩΡΙΩΝ

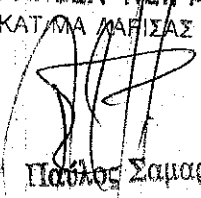
103521 / 12.05.2014

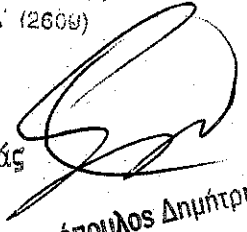
Σας ενημερώνουμε ότι όπως προκύπτει από τα βιβλία μας η ανωτέρω εταιρεία δεν είχε καμία άλλη υποχρέωση εκτός τις ανωτέρω.

Οι πληροφορίες που εμπεριέχονται στο παρόν είναι εμπιστευτικές και δεν δύνανται να χρησιμοποιηθούν για κανέναν άλλο σκοπό ή από άλλα πρόσωπα.

ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.
ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ

ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.
ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ ΜΑΡΙΣΙΑΣ Α' (2600)


Πάυλος Σαμαράς


Σπυρόπουλος Δημήτρης

Πίνακας Νο 2: Απολογισμός κατά Εκμετάλλευση Προγραμμάτων ΕΣΠΑ, Ευρωπαϊκών Προγραμμάτων & Ειδικού Λογαριασμού - χρήσης 2016

		ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΠΡΟΓΡ. ΕΣΠΑ ΚΛΠ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΥΡΩΠΑΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ	ΕΙΔΙΚΟΣ ΛΟΓ/ΣΜΟΣ	ΣΥΝΟΛΟ
	2. Λοιπά οργανικά έσοδα				
73				95.414,01	95.414,01
74	- Επιχορηγ. & διάφ. έσοδα πωλήσ	782.148,40	376.359,38	0,00	1.158.507,78
75	- Έσοδα παρεπομένων ασχολιών	0,00	0,00	1.437.288,68	1.437.288,68
76	- Έσοδα κεφαλαίων			77,53	77,53
	Σύνολο Οργανικών Εσόδων (α)	782.148,40	376.359,38	1.532.780,22	2.691.288,00
	4. Οργανικά έξοδα				
60	- Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	52.943,20	46.997,00	422.232,56	522.172,76
61	- Αμοιβές & έξοδα τρίτων	337.247,30	308.655,93	386.244,77	1.032.148,00
62	- Παροχές τρίτων	-5,28	2,64	5.043,71	5.041,07
63	- Φόροι - Τέλη	12.190,10	9.493,21	55.145,09	76.828,40
64	- Διάφορα έξοδα	86.218,74	53.280,90	357.880,68	497.380,32
64.00	- Έξοδα μεταφοράς				
64.01	- Έξοδα ταξιδίων	15.826,66	37.257,57	68.497,22	121.581,45
64.02	- Έξοδα προβολής & διαφήμισης	-239,84	2.949,39	42.180,47	44.890,02
64.03	- Έξοδα εκθέσεων - επιδείξεων	0,00	0,00	125,00	125,00
64.05	- Συνδρομές- Εισφορές	0,00	410,00	0,00	410,00
64.07	- Εντυπα & γραφική ύλη	0,00	3.190,51	10.831,53	14.022,04
64.08	- Υλικά άμεσης ανάληψης	0,00	5.397,83	7.715,46	13.113,29
64.09	- Έξοδα δημοσιεύσεων	0,00	0,00	1.041,45	1.041,45
64.98	- Διάφορα έξοδα	70.631,92	4.075,60	227.489,55	302.197,07
65	- Τόκοι & συναφή έξοδα	0,00	186,06	797,59	983,65
66	- αποσβέσεις παγίων στοιχείων		41.694,92	21.943,65	63.638,57
	Σύνολο Οργανικών Εξόδων (β)	488.594,06	460.310,66	1.249.288,05	2.198.192,77
	Πλεόνασμα (έλλειμμα) περιόδου	<u>293.554,34</u>	<u>-83.951,28</u>	<u>283.492,17</u>	<u>493.095,23</u>
	ΠΛΕΟΝ				
81	Έκτακτα και Ανόργανα Έξοδα			241.408,33	
81	Έκτακτα και Ανόργανα Έσοδα			918,32	
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων			5.470,69	
	Σύνολο Ανόργανων Εξόδων (δ)		0,00	<u>245.960,70</u>	
	Αποτελέσματα χρήσεως Πλεόνα	<u>293.554,34</u>	<u>-83.951,28</u>	<u>37.531,47</u>	

Πίνακας Νο 3: Απολογισμός κατά έργο ΕΣΠΑ - χρήση 2016										
	3.761	3.759	3.896	3.900	3.920	3.921	3.922	3.923	3.924	3.953
	Υπηρεσίες ψηφιακής βιβλιοθήκης ανοιχτής πρόσβασης του Α.Τ.Ε.Ι. Λάρισας	Αναπτυξη ψηφιακών μαθημάτων, υποστήριξη ιδρυματικής πλατφόρμας και άλλες δράσεις	ΔΙΚΤΥΟ "ΓΙΝΕ ΠΑΡΑΓΩΓΟ"	ΓΡΑΦΕΙΟ ΔΙΑΣΥΝΔΕΣΗΣ	Ο ρόλος του λογιστή στα σύγχρονα δεδομένα της οικονομίας	Πληροφορικά Συστήματα Επιχειρήσεων	Σχεδιασμός και Τεχνολογία Ξύλου Επιπέλου	Σύγχρονες Τεχνολογίες Ανανεύσιμων πηγών ενέργειας	της Γεωργικής παραγωγής στην κλιματική αλλαγή και ειδικότερα στην περιορισμένη χρήση υδάτινων πόρων	ΤΟΠΣΑ
74.00										4.952,76
75										
76										
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.952,76
60					-136,80					
61										
62										
63				-55,16						
64		-115,86	1.162,50	1.605,28	8.612,71	10.680,19	6.090,89	7.360,26	6.490,03	-369,13
64.00										
64.01										
64.02				-239,84						
64.03	0,00									
64.05	0,00			0,00						
64.07	0,00									
64.08	0,00			0,00						
64.09	0,00	0,00								
64.98		-115,86	1.162,50	1.845,12	8.612,71	10.680,19	6.090,89	7.565,18	6.490,03	-369,13
65	0,00	0,00		0,00						
66				0,00						
	0,00	-115,86	1.162,50	1.550,12	8.475,91	10.680,19	6.090,89	7.360,26	6.490,03	-369,13
	0,00	115,86	-1.162,50	-1.550,12	-8.475,91	-10.680,19	-6.090,89	-7.360,26	-6.490,03	5.321,89

		4.300	4.400	4.500	4.601	4.602	4.603	4.700	4.800	4.850
Πίνακας Νο. 3: Απολογισμός κατά έργο										
ΕΣΠΑ - χρήση 2016										
		ΠΡΑΚΤΙΚΗ ΑΣΚΗΣΗ ΦΟΙΤΗΤΩΝ ΤΟΥ ΤΕΙ ΛΑΡΙΣΑΣ	ΘΑΛΗΣ	ΜΟΔΙΠ ΤΕΙ ΛΑΡΙΣΑΣ MIS296810	Περιφέρειες Σταδιακής ανάπτυξης και Εφαρμογή Προτύπου Προγράμματος	Περιφέρειες Σταδιακής εξόδου - Ανάπτυξη και Εφαρμογή Προτύπου Προγράμματος Διασφάλισης Ποιότητας εξωτερικού Ποιτικού Ελέγχου των Διαγωνιστικών	Υγείας στις Β Περιφέρειες Σύγκλισης - Ανάπτυξη και Εφαρμογή Προτύπου Προγράμματος	ΔΑΣΤΑ Δομή Απασχόλησης Σταδιοδρομίας	ΜΟΝΑΔΑ ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΑ Σ και ΕΠΙΧΕΙΡ/ΤΑΣ	ΚΑΙΝΟΤΟΜ Α ΚΕΡΑΜΙΚΑ ΥΛΙΚΑ
2. Λοιπά οργανικά έσοδα										
74.00	- Επιχορηγ. & διάφ. έσοδα πωλήσεων									77.883,55
75	- Έσοδα παρεπιπέμων σχολείων									
76	- Έσοδα κεφαλαίων									
	Σύνολο Οργανικών Εσόδων (α)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.883,55
4. Οργανικά έξοδα										
60	- Αμοιβές & έξοδα προσωπικού									
61	- Αμοιβές & έξοδα τρίτων									
62	- Παροχές τρίτων			0,00	0,00		-5,28			
63	- Φόροι - Τέλη						-1,22			
64	- Διάφορα έξοδα	-433,64	23.912,28	0,00				1.605,65		
64.00	- Έξοδα μεταφορών									
64.01	- Έξοδα ταξιδίων		-3.586,00							
64.02	- Έξοδα προβολής & διαφημίσεως									
64.03	- Έξοδα εκθέσεων & επιδείξεων	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		
64.05	Συνδρομές Εισφορές	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		
64.07	- Εντυπα & γραφική ύλη									
64.08	- Υλικά άμεσης ανάληψης		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
64.09	- Έξοδα δημοσιεύσεων	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		
64.98	- Διάφορα έξοδα	-433,64	27.498,28	0,00	0,00	0,00		1.605,65		
65	- Τόκοι & συναφή έξοδα	0,00		0,00	0,00			0,00		
66	- απασβέσεις παγίων στοιχείων		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	Σύνολο Οργανικών Εξόδων (β)	-433,64	23.912,28	0,00	0,00	0,00	-6,50	1.605,65	0,00	0,00
	Πλεόνασμα (ελλειμμα) περιόδου (α) - (β)	433,64	-23.912,28	0,00	0,00	0,00	6,50	-1.605,65	0,00	77.883,55

Πίνακας Νο. 3: Απολογισμός κατά έργο ΕΣΠΑ - χρήση 2016		4851	4852	4860	4900	5210	5300	ΣΥΝΟΛΑ
		ΠΑΡΑΓΩΓΗ ΒΙΟΚΑΥΣΙΜΩΝ ΑΠΟ ΑΛΓΕΙΣ	AGROCLIMA	ΑΙΘΗΚΟΣ	ΑΡΧΙΜΗΔΗΣ III	Ακαδημαϊκής Διακτικής Εμπειρίας σε Νέους Επιστήμονες Κατόχους Διδακτορικού στο ΤΕΙ	Πρακτική Άσκηση Τριτοβάθμιας Εκπαίδευσης ΤΕΙ Θεσσαλίας - ΕΣΠΑ 2014-2020	
2. Λοιπά οργανικά έσοδα								
74.00	- Επιχορηγ. & διάφ έσοδα πωλήσεων	39.746,17	34.829,92	46.328,00		78.408,00	500.000,00	782.148,40
75	- Έσοδα παρεπιτευμένων ασχολιών							
76	- Έσοδα κεφαλαίων							0,00
	Σύνολο Οργανικών Εσόδων (α)	39.746,17	34.829,92	46.328,00	0,00	78.408,00	500.000,00	782.148,40
4. Οργανικά έξοδα								
60	- Αμοιβές & έξοδα προσωπικού			42.980,00			10.100,00	52.943,20
61	- Αμοιβές & έξοδα τρίτων						337.247,30	337.247,30
62	- Παροχές τρίτων							-5,28
63	- Φόροι - Τέλη						12.246,48	12.190,10
64	- Διάφορα έξοδα		0,00	14.928,54			4.689,02	86.218,74
64.00	- Έξοδα μεταφορών							0,00
64.01	- Έξοδα ταξιδίων			14.928,54			4.689,02	15.826,66
64.02	- Έξοδα προβολής & διαφημίσεως							-239,84
64.03	- Έξοδα εκθέσεων & επιδείξεων							0,00
64.05	Συνδρομές Εισφορές							0,00
64.07	- Εντυπα & γραφική ύλη							0,00
64.08	- Υλικά άμεσης ανάκλησης							0,00
64.09	- Έξοδα δημοσιεύσεων							0,00
64.98	- Διάφορα έξοδα							70.631,92
65	- Τόκοι & συναφή έξοδα							0,00
66	- απασβέσεις παγίων στοιχείων							
	Σύνολο Οργανικών Εξόδων (β)	0,00	0,00	57.908,54		0,00	364.282,80	488.594,06
	Πλεόνασμα (ελλείμμα) περιόδου (α) - (β)	39.746,17	34.829,92	-11.580,54		78.408,00	135.717,20	293.554,34

Πίνακας Νο 4: Απολογισμός κατά εκμετάλλευση Ευρωπαϊκών Προγραμμάτων - χρήση 2016									
	3874	3875	3876	3877	3878	3879	3962	4610	
	ERASMUS+ Κινητικότητα Φοιτητών & Προσωπικού 2015-2017	ΚΑ107 / Κινητικότητα μεταξύ Χωρών του προγράμματος και Χωρών Εταίρων 2015 - Εταίρων 2016	Κινητικότητα μεταξύ Χωρών του προγράμματος και Χωρών Εταίρων 2016	ERASMUS 103 / Κινητικότητα Φοιτητών & Προσωπικού 2016-2018	ΚΑ203 Critical Thinking Across the European Higher Education Curricula	Νέες Τεχνολογίες, σχεδίαση και μάρκετινγκ επιπτώσεων - ΤΕΧΝΙΚΗ ΣΧΟΛΗ	Συμμετοχή Πράσινου Ταμείου για το Ευρωπαϊκό έργο του Life Adapt2Change	Development of Academic-Industry Partnerships through Efficient Research Administration in Lebanon (IDEAL)	ΣΥΝΟΛΑ
2. Λοιπά οργανικά έξοδα									
74 - Επιχορηγ. & διάφ. έσοδα πωλήσεων	79.363,68	0,00	25.338,00	181.500,00	11.063,20	6.900,00	20.000,00	0,00	376.359,38
75 - Έσοδα παρεπιπέμων σχολείων								0,00	
76 - Έσοδα κεφαλαίων		0,00						0,00	0,00
Σύνολο Οργανικών Εσόδων (α)	79.363,68	0,00	25.338,00	181.500,00	11.063,20	6.900,00	20.000,00	0,00	376.359,38
4. Οργανικά έξοδα									
60 - Αμοιβές & έξοδα προσωπικού							17.000,00	2.500,00	46.997,00
61 - Αμοιβές & έξοδα τρίτων	130.948,43			71.305,20	0,00		2.439,02	1.292,67	308.656,93
62 - Παροχές τρίτων									2,64
63 - Φόροι - Τέλη	3.648,13			796,37			560,98	464,22	9.493,21
64 - Διάφορα έξοδα	14.273,55	6.744,70	2.130,00	5.955,33		345,00		3.505,41	53.280,90
64.00 - Έξοδα μεταφορών									0,00
64.01 - Έξοδα ταξιδίων	11.444,00	6.744,70	2.130,00	4.250,00				2.779,80	37.257,57
64.02 - Έξοδα προβολής & διαφήμισης	843,69			962,51					2.949,39
64.03 - Έξοδα εκθέσεων & επιδείξεων									0,00
64.05 - Συνδρομές Εισφορές	410,00								410,00
64.07 - Εντυπα & γραφική ύλη	323,92			742,82					3.190,51
64.08 - Υλικά άμεσης ανάληψης	298,57								5.397,83
64.09 - Έξοδα δημοσιεύσεων									0,00
64.98 - Διάφορα έξοδα	953,37					345,00		725,61	4.075,60
65 - Τόκοι & συναφή έξοδα	40,06	78,00		15,00				0,00	186,06
66 - Αποσβέσεις παγίων στοιχείων	1.055,47			1.612,90				0,00	41.694,92
Σύνολο Οργανικών Εξόδων (β)	149.965,64	6.822,70	2.130,00	79.884,80	0,00	345,00	20.000,00	7.762,30	460.310,66
Πλεόνασμα (έλλειμμα) περιόδου (α) - (β)	-70.601,96	-6.822,70	23.208,00	101.815,20	11.063,20	6.555,00	0,00	-7.762,30	-83.951,28

	0001	0049	0050	0075	0076	0993	0994	0998	1113	1115
	ΕΠΙΤΡΟΠΗ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΕΡΕΥΝΩΝ	ΜΕΛΕΤΗ ΚΑΙ ΣΧΕΔΙΑΣΜΟΣ ΙΔΙΟΣΥΚΛΕΥΗΣ ΜΕΤΡΗΣΗΣ ΤΟΥ ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΗ ΘΕΡΜΟΤΗΤΑΤΗΤΑ Σ (35888052-01-000245)	ΒΕΛΤΙΣΤΟΠΟΙΗΣΗ Η ΒΑΦΗΣ ΕΥΑΝΩΝ ΕΠΙΦΑΝΕΙΩΝ ΜΕ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ ΟΠΤΙΚΩΝ ΜΕΘΩΔΩΝ	ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΝΕΟΥ ΠΡΟΙΟΝΤΟΣ ΤΥΠΟΥ ΑΔΙΦΩΛΟΥΣ ΤΥΡΙΟΥ Νο 95051419-01-000161	ΠΑΡΑΓΩΓΗ ΠΡΟΙΟΝΤΩΝ ΦΥΛΛΟΥ ΜΕ ΙΔΙΟΙΤΗΡΑ ΔΙΑΤΡΟΦΙΚΗ ΛΕΙΑ ΜΕ ΧΡΗΣΗ ΛΙΠΑΡΩΝ ΟΥΣΙΩΝ ΚΑΤΑΛΛΗΛΩΝ ΓΙΑ ΥΓΙΕΙΝΗ ΔΙΑΤΡΟΦΗ	ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΟΥ ΙΔΡΥΜΑΤΟΣ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ	ΛΕΠΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑΣ ΕΚΔΕ ΤΕΙ ΘΕΣΣΑΛΙΑΣ	ΕΚΔΑΠΑΝΕΣ ΥΠΟΣΤΡΗΦΗ ΠΑΡΑΚΟΛΟΥΘΗΣΗΣ ΥΡΩΛΙΑΚΩΝ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ ΕΣΠΑ (έσοδα από προγραμμ. ΕΣΠΑ)	ΥΠΟΔΟΜΑ ΜΕΤΑΠΤΥΧΙΑΚΩΝ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ	ΕΚΔΑΠΑΝΕΣ 2013 - ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗ ΥΠΟΤΡΟΦΙΚΩΝ 2013-2014 (ΠΡΟΓΡ. ΕΠΙΤΡ.)
73										
74										
75										
76										
	212.230,48	-7.000,00	-7.000,00	-23,20	-5,60	750,00		71.654,69	-190,41	2.337,50
	77,53									
	212.308,01	-7.000,00	-7.000,00	-23,20	-5,60	750,00	0,00	71.654,69	-190,41	2.337,50
80										
	1.126,80					450,00	9.100,00		720,00	
81										
	37.875,14					336,35		53.347,91		3.813,01
82										
	1.376,11									
83										
	8.151,29							12.102,05		190,94
84										
	15.035,96					176,04			3.892,61	2.702,14
64.00										
	9.167,04									
64.01										
	3.611,33									
64.02										
64.03										
64.05										
64.07										
	1.544,53									
64.08										
	97,77					138,54				
64.09										
	615,31									
64.98										
	512,25					37,50			3.892,61	116,88
65										
	3.008,34					4,00		2,00		
66										
	67.085,91					1.495,94	9.100,00	65.451,96	4.612,61	1.085,55
	145.222,10	-7.000,00	-7.000,00	-23,20	-5,60	2.462,33	9.100,00	6.202,73	-4.803,02	7.794,64
	241.515,54	-70,00	-70,00			-1.712,33				
81										
	5.470,69									
82										
	918,32									
	246.067,91	-70,00	-70,00					0,00	0,00	0,00
	67.085,91			0,00		2.462,33	9.100,00	65.451,96	4.612,61	7.794,64

	1116 ΕΛΚΕ ΠΙΜΣ 25% ΤΟΥ 1803 ΚΑΙ 1804	1117 ΕΛΚΕ ΠΙΜΣ 25% ΤΟΥ 1108 - 2015 -	1119 ΕΛΚΕ ΠΙΜΣ 25% ΤΟΥ 1140	1120 ΕΛΚΕ ΠΙΜΣ 25% ΤΟΥ 1111	1121 ΕΛΚΕ ΠΙΜΣ 25% ΤΟΥ 1805	1122 ΕΛΚΕ ΠΙΜΣ 25% ΤΟΥ 1118	1802 ΕΛληνικό Ανοιχτό Πανεπιστήμιο (ΕΛΛΗΝΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑΣ)	1900 ΣΥΝΑΡΜΑ	3400-1 Διεξωνή ελέγχων σε έδρα κόντρα - ΑΣΤΕΡΙΑΣ ΒΙΒΕ	3400-3 Ποιοτική έλεγχο επιτηλών γραφείου της εταρείας ΒΙΡΟ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ
Πίνακας Νο 5: Αναλυτικός Απολογισμός Κατά εκμετάλλευση Προγραμμάτων Επιτροπής Ερευνών										
73										
74										
75	29.208,25	0,00	18.812,50	33.750,00	17.088,75	21.825,00	20.096,00	-4.622,04		
76	29.208,25	0,00	18.812,50	33.750,00	17.088,75	21.825,00	20.096,00	-4.622,04	0,00	0,00
60		3.100,00							645,00	1.000,00
61	27.264,80	18.225,53				1.600,00				
62			3.664,96							
63	7.401,63	2.374,47	1.022,15	432,00	854,44	93,34	22,44		38,99	98,13
64	7.998,07	190,00	1.975,67	3.934,04	854,44	1.480,15	3.556,26		169,55	737,19
64.00										
64.01	2.886,88	190,00	441,03	446,54						
64.02	1.723,90		594,01	1.800,00		388,90	658,50		169,55	412,76
64.03										
64.05										
64.07	1.917,07						129,28			
64.08							430,57			
64.09										
64.98	1.460,42		940,63	1.687,50	854,44	1.091,25	2.009,60			101,63
65	1,00						140,00	1,00		
66	480,00						954,59			
	43.145,30	23.890,00	6.662,78	4.366,04	854,44	3.174,49	20.483,26	1,00	853,54	1.835,32
	-13.937,05	-23.890,00	12.149,72	29.383,96	16.234,31	18.650,51	-387,28	-4.623,04	-853,54	-1.835,32
81										
82										
82										
		23.890,00					0,00			
		23.890,00					20.483,26			

	3400-4	3400-5	3400-6	3400-7	3400-8	3400-9	3400-10	3400-11	3400-12	3747	3773
Πίνακας Νο 5: Αναλυτικός Απολογισμός κατά Εκμετάλλευση Προγραμμάτων Επιτροπής Ερευνών	Ποιοτικός έλεγχος φυλλιάς Βασιλόπουλοι ΑΕ	Ποιοτικός έλεγχος - Καραγιάννης Κερμελιώτης	Ποιοτικός έλεγχος επίπλων - ΑΡΟΙ Μουτάφη	Ποιοτικός έλεγχος για την εταιρεία INTERUM ΑΕ	Ποιοτικός έλεγχος για την εταιρεία ΤΕΓΚΑΣ ΑΕ	Ποιοτικός έλεγχος μορφοανατόμων που παράγει η εταιρεία ΑΚΡΙΤΑΣ ΑΕ	Ποιοτικός έλεγχος παράγοντων που παράγει η εταιρεία ΦΙΛΙΚΗ Αναπτυξιακή Μονοπρόσωπη	Ποιοτικός έλεγχος σε μορφοανατόμους και έπιπλα Καρσελόγραμμα	Ποιοτικός έλεγχος φυλλιάς για την εταιρεία Τσανταρωτίσης Δημ. Πανεγιώτης	Έκδοση CE για την γραμμή παραγωγής Laminare παικτών - ALPHAWOOD Πίνδος	ΕΡΕΥΝΑ ΓΙΑ ΤΟΝ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟ ΦΟΡΜΑΚΑΔΕΥΤΗΣ ΣΤΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ ALFA-WOOD ΠΙΝΔΟΣ ΑΒΕΕ
73											
74											
75	2. Λοιπά οργανικά έσοδα	2.500,00	1.000,00	500,00	500,00	1.785,48	806,45	715,00	396,77	3.096,77	-158,54
76	- Έσοδα κεφαλαίων										
	Σύνολο Οργανικών Εσόδων (α)	2.500,00	1.000,00	500,00	500,00	1.785,48	806,45	715,00	396,77	3.096,77	-158,54
60	4. Οργανικά έξοδα										
61	- Αμοιβές & έξοδα προσωπικού										
62	- Αμοιβές & έξοδα τρίτων										
63	- Παροχές τρίτων										
64	- Φόροι - Τέλη										
64.01	- Διάφορα έξοδα	61,29	589,70	50,00	25,00	89,27	40,32	71,50	19,84	154,84	
64.02	- Έξοδα μεταφορών										
64.03	- Έξοδα ταξιδίων										
64.04	- Έξοδα προβολής & διαφήμισης										
64.05	- Έξοδα παροχής										
64.06	- Έξοδα παροχής										
64.07	- Έξοδα παροχής										
64.08	- Έξοδα παροχής										
64.09	- Έξοδα παροχής										
64.98	- Διάφορα έξοδα	61,29	125,00	50,00	25,00	89,27	40,32	71,50	19,84	154,84	
65	- Τόκοι & συναφή έξοδα										
66	- αποσβέσεις παγίων στοιχείων										
	Σύνολο Οργανικών Εσόδων (β)	61,29	589,70	50,00	25,00	89,27	40,32	71,50	19,84	154,84	0,00
	Πλεόνασμα (έλλειμμα) περιόδου (γ) = (α) - (β)	1.164,51	1.930,30	950,00	475,00	1.696,21	766,13	643,50	376,93	2.941,93	-158,54
	ΠΑΕΟΝ										
81	Εκτακτα και Ανόργανα Έξοδα										
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων										
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων										
	Σύνολο Ανόργανων αποτελεσμάτων (δ)										
	Αποτελεσματικό Αθροές (ε) = (α) + (β) + (γ) + (δ)										
	(Έλλειμμα) (V) - (ε)									154,84	0,00

3783	3795	3807	3809	3814	3823	3827	3828	3831	3833	3838
ΚΕΠΣΕ ΓΕΡΟΓΙΑΝΝΗΣ (No 30-28-31)	ΜΕΛΕΤΗ ΓΙΑ ΤΗ ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΚΑΤΑΛΛΗΛΩΝ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΔΙΑΦΕΣΗ - ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ Α) Στέρεων προϊόντων Β) Υγρών συστάσεων	ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΥΠΟΛΟΙΠΩΝ ΤΩΝ ΚΥΚΛΩΝ ΕΚΠΙΣΤΑΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚ.ΕΠΙΘΕ ΩΡΗΤΩΝ	ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚ.ΕΠΙΘΕ ΩΡΗΤΩΝ ΚΤΙΡΙΩΝ ΚΑΙ ΕΓΚΑΤΑΣΤ.ΛΑΡΣΑ ΚΥΚΛΟΣ 9	Ποσοτικός έλεγχος παιδικών κρεβατιών ΗΡΑ ΑΕ(ΕΡΕΥΝΗΤΙΚΟ)	Έρευνα στην αποκατάσταση δυσκολιών του τύπου οικότου προστασίας 9552 Ελληνικά δύστη Αρκαίου μέσω της ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΟΛΟΓΙΑΣ	Τεχνική υποστήριξη της επιχείρησης ΑΦΟΙ ΜΠΕΡΣΟΥ Ο.Ε	Συνταξη τεχνικής έκθεσης - ΔΕΗΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ (5)	ΦΡΟΝΤΙΣΤΗΡΙΑΚΑ ΜΑΘΗΜΑΤΑ (ΑΥΤΟΧΡΗΜ.)	ΠΟΙΟΤΙΚΟΣ ΕΛΕΓΧΟΣ ΠΑΙΔΙΚΩΝ ΚΟΥΚΕΤΩΝ SATO GROUP	Εκπαιδευτική ρομπωτική - Συμμετοχή στην διεθνή Ολυμπιάδα Ρομπωτικής WRO - WRO HELLAS
73										
74										
75	-3.109,88	2.980,50	-72,25	0,00	3.225,80			9.947,50		6.555,00
76										
	0,00	2.980,50	-72,25	0,00	3.225,80		0,00	9.947,50	0,00	6.555,00
4. Οργανικά έξοδα										
60	13.303,00				1.300,00		1.450,00	1.263,91	579,27	7.660,00
61	2.021,00	1.331,63		1.426,83		3.000,00	1.626,02	8.613,96		
62										
63	469,00	318,37						244,63		260,87
64	360,00	22,88			1.202,58		370,00	494,38		457,95
64.00										
64.01					880,00		170,00			
64.02										
64.03										125,00
64.05										
64.07										
64.08										
64.09										
64.98	360,00	22,88			322,58		200,00	494,38		332,95
65				1,00						10,00
66	1.954,20									1.027,32
	18.107,20	1.672,88	0,00	1.827,83	2.502,58	3.001,00	3.446,02	10.616,88	579,27	9.416,14
ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ (έλλειμμα) περιόδου (γ) = (α) - (β)	-18.107,20	1.307,62	-72,25	-1.827,83	723,22	-3.001,00	-3.446,02	-699,38	-579,27	-2.861,14
ΠΛΕΟΝ										
81										
82										
82										
	0,00			0,00	0,00		0,00			
Σύνολο Ανόργανων αποτελεσμάτων (δ)	0,00									
(Έλλειμμα) (V) - (δ)	18.107,20	1.672,88	0,00	1.827,83	2.502,58	-3.001,00	3.446,02	10.616,88	579,27	9.416,14

	3840	3842	3845	3846	3847	3848	3849	3851	3852	3853	3854	3852	
	Εκπαίδευση και απολόγηση της κατάστασης διατήρησης ετών ορνιθοπανίδας στην περιοχή αρμοδιότητας του φορέα Λιανόλο Λιλιανιάδα	ΣΥΜΒΑΣΗ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΠΙΜΟΡΦΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΚΑΙ ΓΙΑ ΤΗ ΔΙΕΞΑΓΩΓΗ ΕΞΕΤΑΣΕΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΑΣΜΑΤΩΝ	ΧΟΡΗΓΗΘΗ ΠΟΛΥΦΑΙΟΛΟΝ ΣΕ ΤΕΧΝΗΤΟ ΣΤΗΡΕΣΙΟ ΣΑΛΓΚΑΡΙΩΝ ΣΕ ΣΥΝΘΗΚΕΣ ΕΚΤΡΟΦΗΣ ΕΠΙΒΛΑΣΗ ΣΤΑ ΟΡΓΑΝΩΜΑΤΑ	ΤΕΧΝΙΚΗ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗ ΣΕ ΘΕΜΑΤΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΗΣ ΣΥ ΤΡΟΦΙΜΩΝ ΓΙΑ ΛΟΓΙΜΟ ΤΟΥ ΣΥΝΙΜΟΥ ΑΓΕΛΑΔΩΤΡΩΦΩ Ν	ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΕΠΙΔΡΑΣΗΣ ΤΗΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΑΙΟΛΙΚΩΝ ΠΑΡΚΩΝ ΣΕ ΕΙΔΗ ΟΡΝΙΘΟΠΑΝΙΔΑΣ	ΕΠΙΟΠΤΕΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΔΙΑΤΗΡΗΣΗΣ ΕΙΔΩΝ ΘΗΛΑΣΤΙΚΩΝ ΚΟΙΝΟΤΙΚΟΥ ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΝΤΟΣ ΚΟΙΝΟΤΙΚΟΥ ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΝΤΟΣ	ΕΠΙΟΠΤΕΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΔΙΑΤΗΡΗΣΗΣ ΕΙΔΩΝ ΘΗΛΑΣΤΙΚΩΝ ΚΟΙΝΟΤΙΚΟΥ ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΝΤΟΣ ΚΟΙΝΟΤΙΚΟΥ ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΝΤΟΣ	ΕΠΙΟΠΤΕΙΑ ΚΑΙ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΤΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΔΙΑΤΗΡΗΣΗΣ ΕΙΔΩΝ ΘΗΛΑΣΤΙΚΩΝ ΚΟΙΝΟΤΙΚΟΥ ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΝΤΟΣ ΚΟΙΝΟΤΙΚΟΥ ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΝΤΟΣ	Πρόγραμμα εκπαίδευσης Ενεργειακών επιθεωρητών κτιρίων και εγκαταστάσεων ΛΑΡΙΣΑ κύκλος 11ος	Πρόγραμμα εκπαίδευσης Ενεργειακών επιθεωρητών κτιρίων και εγκαταστάσεων ΛΑΡΙΣΑ κύκλος 12ος	Πρόγραμμα εκπαίδευσης Ενεργειακών επιθεωρητών κτιρίων και εγκαταστάσεων Τρίκολα 4ος κύκλος	3852	
73													
74													
75	750,00	3.560,93		3.600,00	24.390,24			-5,00	-17,50	6.884,75	2.119,50		
76													
	750,00	3.560,93	0,00	3.600,00	24.390,24	0,00	0,00	-5,00	-17,50	6.884,75	2.119,50		0,00
60	760,40	2.420,00		3.420,00	10.000,00	300,00	323,20			2.236,00	841,00		2.700,00
61		300,00			5.600,00					3.987,94	1.060,00		
62													
63													
64	1.466,60	248,94		180,00	8.936,39	1.622,40	9.687,70			310,31	228,50		
64.00													
64.01	1.429,30				7.716,88	1.622,40	9.587,70						
64.02													
64.03													
64.05													
64.07													
64.08													
64.09													
64.98	37,50	248,94		180,00	1.219,51					349,50	228,50		
65		6,16								1,00			
66		844,00		3.600,00	24.536,39	1.922,40	9.910,90	0,00		6.884,75	2.119,50		2.700,00
	2.217,20	3.619,10	0,00	3.600,00	24.536,39	1.922,40	9.910,90	0,00		6.884,75	2.119,50		2.700,00
	-1.467,20	-68,17		0,00	-146,15	-1.922,40	-9.910,90	-5,00	-17,50	0,00	0,00		-2.700,00
81													
82													
82													
	2.217,20			3.600,00	24.536,39	1.922,40	9.910,90	0,00					

	3863	3881	3887	3888	3893	3894	3897	3898	3901	3902	3906	3907
	Επιβαρυντικές αναλύσεις νερού και τροφίμων για λογαριασμό της επιχείρησης Καλορογιάννης Ν. Βασις	ΤΡΙΠΤΟΛΕΜ ΟΣ - ΓΕΝ. ΓΡΑΜΜ ΑΤΕΙΑΣ ΝΕΑΣ ΓΕΝΙΑΣ	Παρακολούθηση και καταγραφή ειδών ορνιθοπανίδας στην περιοχή αρμοδιότητας του ΣΤΟ φορέα Διαχείρισης Εθνικού Δοκιμίου	ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΜΕΛΕΤΗ ΜΙΚΡΟΒΙΟΛΟΓΙΚΗΣ ΕΠΙΜΟΛΥΣΗΣ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΚΡΕΑΤΟΣΚΕΛΩΝ	ΔΙΕΞΑΓΩΓΗ ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΩΝ ΚΑΤΑΓΡΑΦΩΝ ΤΗΣ ΟΡΙΣΘΙΟΤΗΤΑΣ ΣΤΙΣ ΠΕΡΙΟΧΕΣ ΤΗΣ ΘΡΑΚΗΣ - ΑΝΕΜΟΠΥΛΗ - ΕΛΛΗΝΟΓΑΛΛΙΚΗ ΚΟΙΝΩΝΙΑΣ ΔΕ	Επιστημονική υποστήριξη για την παραγωγή σκόνης γάλακτος γαλάκτων για χρήση σε καλλυντικά και εσθονία - Δημόσιος - Κουζίνας ΔΕ	Τμήμα Μελέτης Κατάρασης Δασικών Χαρτών στην Περιφερειακή Ενότητα Ιωαννίνων της Περιφέρειας της Πρω-ημερούς σύμφωνα με την Αιολικών Πάρκων (στης θέσης "Λεύκες" Μ. Κουζίνας ΔΕ	Εκπόνηση θέσιος παρακολούθησης των επιπτώσεων στην ορνιθοπανίδα από την λειτουργία Αιολικών Πάρκων (στης θέσης "Λεύκες" Μ. Κουζίνας ΔΕ	Διεξαγωγή Παιδικού ελέγχου ενός παιδιού κρεβατιού σύμφωνα με την προδιαγραφή EN 716-1,2:2008 - Mother Baby	Διεξαγωγή τοποτικού ελέγχου στα παράγωγα της εταιρεία καθώς και συντήρη της διαδίκτυας για την Ε.Κουζίνας ΔΕ	3rd EURFIN Plum and Prune Working Group Meeting στη Σκόπελο - Περι. Θεσσαλίας	ΣΥΝΕΡΓΑΣΙΑ ΜΕ ΤΟΝ ΔΗΜΟ ΛΑΡΙΣΣΑΣ ΣΤΑ ΠΛΑΙΣΙΑ ΤΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟΣ SURBACT II - ΔΙΚΤΥΟ WoodFootprint
73												
74												
75	600,00	-76,16	1.250,00	1.186,99	3.624,59	5.412,73		8.064,52	-95,00	813,00	528,45	
76												
	600,00	-76,16	1.250,00	1.186,99	3.624,59	5.412,73		8.064,52	-95,00	813,00	528,45	0,00
80	570,00		573,60	1.127,66	200,00	1.400,00	907,50	2.900,00	950,00			1.450,00
81		220,00	1.863,90	59,35	183,74	759,95	2.642,50	3.857,63		40,65	519,43	81,30
82												
83												
84												
84.00												
84.01			1.801,40				2.642,50	3.454,40				
84.02											492,00	
84.03												
84.05												
84.07												
84.08						488,71						
84.09												
84.98	30,00	220,00	62,50	59,35	183,74	270,64		403,23		40,65	27,43	81,30
85												
86												
	600,00	220,00	2.437,50	1.187,01	6.883,74	6.919,35	6.650,00	14.757,63	950,00	40,65	632,59	1.531,30
	0,00	-296,16	-1.187,50	-0,02	-3.259,15	-508,62	-6.650,00	-6.693,11	-1.045,00	772,35	-104,14	-1.531,30
81												
82												
82												
		220,00		1.187,01								

Πίνακας Νο 5: Αναλυτικός Απολογισμός κατά εκμετάλλευση Προγραμμάτων Επιτροπής Ερευνών

2. Λοιπά οργανικά έξοδα

4. Οργανικά έξοδα

Σύνολο Οργανικών Εξόδων (α)
Σύνολο Οργανικών Εξόδων (β)
Πλεόνασμα (έλλειμμα) περιόδου (γ) = (α) - (β)
ΕΤΑΕΟΝ
Εκτακτα και Ανόργανα Έξοδα
Έξοδα προηγούμενων χρήσεων
Έσοδα προηγούμενων χρήσεων
Σύνολο Ανόργανων αποτελεσμάτων (δ)
(Έλλειμμα) (γ) - (δ)

	3908	3911	3914	3915	3916	3917	3918	3919	3931	3932	3941	3942
	Επιστημονική υποστήριξη για την παραγωγή πατενταρισμένων γαλακτοκομικών προϊόντων - Φάρμακα Τεχνητά	Παρακολούθηση και καταγραφή ετών οριζοθετημένες στην Αίγλη Παμβώνας - Υλωρική ΕΕ	Περίοδα διατροφής και σπερμάτων ψαχνών για την αντιμετώπιση αναπαραγωγικών μηχανισμών στα δεικτοειδή	Επιστημονική υποστήριξη στον σχεδιασμό και την λειτουργία - εκπαίδευση - συντήρηση μηχανημάτων ποιότητας ISO 9001	Επιστημονική υποστήριξη για την εκπόνηση επιστημονικών μελετών και αναλύσεων ποιότητας ISO 9001	ΠΑΡΑΤΩΤΗ ΑΛΕΙΦΟΜΕΝΟΥ ΤΥΡΙΟΥ ΠΕ ΧΡΗΣΗ ΓΑΛΑΚΤΟΣ ΚΑΙ ΦΕΤΑΣ ΓΕΩ. ΚΑΙ ΦΕΤΑΣ ΓΕΩ. ΑΠΟΣΤ. ΝΟΥΣΙΑΣ ΟΕ	Μελέτη διάρκειας ζωής Αποφυλοποιημένων Ουγγαλικών μετ' Ονομάζονται μετ' από εφαρμογή Υψηλής Υδατοαπορροφητικότητας - Ηλεκτρο- ΔΕΥΣΤ	Παροχή επιστημονικών υπηρεσιών: Διαγνωστική στο πεδίο της Κλωνικής Μοριακής Βιολογίας	Εξέλιξη στη Κλωνική Εργαστηριακή Διαγνωστική στο πεδίο της Κλωνικής Μοριακής Βιολογίας	Εξέλιξη στη Μικροβιολογία Υδάτος - Ποιοποίηση Ικανότητας Εκτέλεσης Μικροβιολογικών Αναλύσεων σε Νερά και Αιματώματα	Ποιοτικός έλεγχος - μτρικές - Ευρωπαϊκές Δοσικές & Κατασκευαστικές Επιχειρήσεις	Ποιοτικός Έλεγχος Πάλλετ Μισσημένη ΑΕ
73												
74							790,37		700,00		-23,00	
75	2.606,40					3.750,00						
76												
	2.606,40		0,00	0,00	0,00	3.750,00	790,37		700,00	0,00	-23,00	0,00
60	1.125,00	231,80	8.150,00	6.000,00	1.520,00	1.000,00			3.228,00			
61	1.550,00		2.000,00	1.800,00	950,00	1.500,00			5.306,45	6.753,01		
62												
63												
64	130,32	718,20				774,06	39,52		299,47	385,05		
64.00									476,33	839,43		1.271,00
64.01		718,20										
64.02												
64.03												
64.05												
64.07									441,33	786,28		
64.08						586,56						
64.09												
64.98	130,32					187,50	39,52		35,00	53,15		
65									2,00			7,00
66												
	2.805,32	950,00	10.150,00	7.800,00	2.470,00	3.274,06	39,52		9.312,25	7.977,49	300,00	1.278,00
	-198,92	-950,00	-10.150,00	-7.800,00	-2.470,00	475,94	750,85		-8.612,25	-7.977,49	-323,00	-1.278,00
81												
82												
82												

	3943	3945	3946	3947	3948	3949	3951	3952	3955	3956	3957
	Διεξαγωγή Ελέγχων σε ξύλινα κούτια - PRAKTIKER BABY	Ποιοτικός Έλεγχος παιδικών κρεβατιών - CASA BABY	Προσδιορισμός των ποιοτικών χαρακτηριστικών V της Μακεδονικής Δρυός για παραγωγή ερυθρών αίμων σε Βασόλα	Παροχή συμβουλευτικής σε θέματα ασφαλείας τροφίμων - Γ.Σβάρνας	Διάθεση προϊόντων εργαστηρίου Φαρμακευτικών και Αρωματικών φυτών	Μετρήσεις Ηλεκτρονικής Μικροσκοπίας (SEM) για το Παν.Θεσσαλίας	ΣΥΝΤΑΞΗ ΤΕΧΝΙΚΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΤΗΣ ΑΓΓΛΟΤΡΙΣΣΗΣ ΟΔΠΚ1 ΔΕΗ ΑΕ	Καταγραφή παρακολούθηση και αξιολόγηση της κατάστασης διατήρησης τύπων οικόσυστημα και Διακρίσεων	Ειδική μελέτη διαχείρισης της βόσκησης σε Αιβάδικους και βοσκούς τύπους οικοτόπων στην περιοχή ευθύνης περιόχης Φορέα Διακρίσεων	Ανάπτυξη τεχνολογίας και μεταφορά τεχνολογίας για βιομηχανίες τροφίμων φυτικών και αγροτικών προϊόντων	Παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών (εκπόνηση μελέτης για τα συστήματα ψύξης θέρμανσης και ύδρευσης) στο Κλειστό Γυμναστήριο Νεάπολης (ΕΑΚΛ)
73											
74						400,00					
75		1.300,81							-2.585,70	3.331,93	
76		1.300,81	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00		-2.585,70	3.331,93	0,00
	Σύνολο Οργανικών Εσόδων (α)										
	4. Οργανικά έσοδα										
80					102,60		22.700,00	3.200,00	4.800,00	4.100,00	900,00
61			1.041,91		153,90		50.810,12		460,00		1.960,00
62											
63		12,01	58,20								
64		332,99	1.005,11			20,00	9.687,41	1.223,06	800,00	154,60	1.340,75
64.00											
64.01		280,00	715,27				2.552,41	800,00			
64.02		52,99	224,80								
64.03											
64.05											
64.07							2.235,00	423,06			
64.08											
64.09											
64.98			65,04			20,00	4.900,00			154,60	
85						12,00	3,99				
86											
	Σύνολο Οργανικών Εσόδων (β)	345,00	1.063,31	1.281,55	256,50	32,00	83.201,52	4.423,06	6.060,00	4.254,60	4.190,75
	Πλέονταμα (έλλειμμα) περιόδου (γ) = (α) - (β)	-345,00	237,50	-1.281,55	-256,50	388,00	-83.201,52	-4.423,06	-8.645,70	-922,67	-4.190,75
	ΠΛΕΟΝ										
81											
82											
82											
	Σύνολο Ανόργανων αποτελεσμάτων (δ)										
	(Έλλειμμα) (γ) - (δ)										

	3958	3959	3960	3963	3964	3965	3966	3967
	Ανάπτυξη συστήματος διαχείρισης 9001 ΑΦΟΙ Μίτσεου	Μικροβιολογικές αναλύσεις και ποιοτικός έλεγχος τελικών προϊόντων για την γαλακτοβιομηχανία Γατανίδης	Ανάπτυξη καινοτόμων προϊόντων περιελάδας, ποιοτικός έλεγχος και ανάπτυξη του συστήματος διασφάλισης ποιότητας ISO 22000 - Tegos Fam	Ολοκληρωμένη διαχείριση Φαρμακευτικών και Αρωματικών Φυτών	Παραμιακές Σχολείους Υλικών Κυψελαιοδός Δομής - ΚΟΥΤΣΟΥΡΑΚΗΣ Ε. ΗΝΙΑΣ	Ποιοτικός έλεγχος φυτικών ποικυλλοειδών και ανάπτυξη νέων βιοτεχνολογικών προϊόντων με βάση πολυφαινόλες φυτικής προέλευσης - POLYHEALTH AE	Ειδική μελέτη διαχείρισης της βιοσφαίρας σε Αββαείο και Δοκίμους τύπων οικοτόπων στην περιοχή ευθύνης του φορέα Διακείμενου	Τοπικό σχέδιο Δράσης Δήμου Πύλης URBACT III Phase 1
73								
74								
75		669,88	-4,19	8.463,00	5.200,00	2.432,45	2.585,69	1.110,56
76		669,68	-4,19	8.463,00	5.200,00	2.432,45	2.585,69	1.110,56
80			3.500,00	3.075,00	3.340,00		2.250,00	1.000,00
81		800,00		1.060,00	1.600,00	1.444,60	206,40	
82								
83		197,18		568,07				
84		747,03	384,40	1.132,60	281,83	948,22	129,29	55,53
64.00								
64.01			150,00				356,60	
64.02		57,32		464,25				
64.03								
64.05								
64.07		141,51		98,60				
64.08		548,20	234,40	146,60		170,00		
64.09				423,15	261,83	300,00		
64.98				4,00	1,20			
65								
66				1.708,25				
		1.744,21	3.884,40	7.536,92	5.203,03	2.392,82	2.585,69	1.055,63
		-1.744,21	-3.888,59	927,08	-3,03		0,00	55,03
81								
82								
82								

Πίνακας Νο 5: Αναλυτικός Απολογισμός κατά εκμετάλλευση Προγραμμάτων Επιτροπής Ερευνών

	3984	3988	9997	9998	3980	ΣΥΝΟΛΑ
	Αναθεώρηση - Επικαιροποίηση ή του συστήματος Διασφάλισης ποιότητας της υπηρεσίας πρωτογενούς παραγωγής αλιευτικών προϊόντων	Επιστημονική υποστήριξη προγράμματος AGRI URBAN του Δήμου Πύλης" στα πλάγια του προγράμματος LIFE/AGRI/III	ΑΜΟΙΒΕΣ ΜΕΛΩΝ ΔΕΠ ΑΠΟ ΆΛΛΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ	ΤΡ.ΛΟΓ/ΜΟΣ ΕΚΔΟΣΗΣ ΦΟΡΩΝ - ΤΡ.ΕΠΙΤΡΑΓΩΝ	3980 ΠΟΙΟΤΙΚ Η ΤΑΞΙΝΟ ΜΗΣΗ ΣΕ ΚΛΑΣΕΙΣ ΠΟΙΟΤΗ ΤΑΣ ΕΥΛΕΙΑΣ ΠΙΑ	ΣΥΝΟΛΑ
2. Λοιπά οργανικά έσοδα			95.414,01			95.414,01
73						0,00
74	2.419,00	3.088,72	2.456,09			715.896,68
75						77,53
76	2.419,00	3.088,72	97.870,10		0,00	811.387,22
Σύνολο Οργανικών Εσόδων (α)						
4. Οργανικά έξοδα						
60			86.471,90			248.473,43
61						286.272,31
62						5.041,07
63						37.537,92
64			4.781,33			117.991,18
64.00						56.606,61
64.01						14.984,49
64.02						125,00
64.03						
64.05						8.218,25
64.07						5.219,23
64.08						300,00
64.09			4.781,33			32.537,60
64.98			0,40			713,59
65						15.762,19
66	0,00		91.253,63		0,00	711.791,69
Σύνολο Οργανικών Εσόδων (β)						
Πλεονάσματα (έλλειψιμα) περιόδου (γ)± (α) - (β)	2.419,00	3.088,72	6.616,47		0,00	99.595,53
ΠΑΕΟΝ						
81				32,79		241.408,33
82						5.470,69
82						918,32
Σύνολο Ανόργανων αποτελεσμάτων (δ)						245.960,70
Σύνολο αποτελεσμάτων (ε) = (α) + (β) + (δ)					0,00	-140.894,48

Πίνακας Νο 6: Αναλυτικός Απολογισμός κατά εκμετάλλευση Μεταπτυχιακών Προγραμμάτων Επιτροπής Ερευνών										
	1108	1111	1118	1130	1131	1140	1141	1150	1151	
2. Λοιπά οργανικά έσοδα										
- Επιχορηγ. & διάφ. έσοδα πωλήσεων										
74										
75			66.200,00	27.200,00	2.800,00	44.450,00	15.900,00	21.850,00	14.840,00	
- Έσοδα παρετομένων ασχολιών										
76										
- Έσοδα κεφαλαίων										
Σύνολο Οργανικών Εσόδων (α)	0,00	0,00	66.200,00	27.200,00	2.800,00	44.450,00	15.900,00	21.850,00	14.840,00	
4. Οργανικά έξοδα										
- Αμοιβές & έξοδα προσωπικού			28.589,13	17.800,00		27.990,00		21.400,00		
60										
61		8.520,32	17.614,73	1.825,00		2.328,07 €		7.058,38		
- Αμοιβές & έξοδα τρίτων										
62										
- Παροχές τρίτων		2.074,53	1.546,30	62,28		781,54		1.264,33		
63										
- Φόροι - Τέλη		34.249,39	31.294,88	3.687,92	280,00	25.093,68	1.590,00	2.750,62	1.484,00	
64										
- Διάφορα έξοδα										
64.00										
- Έξοδα μεταφορών										
64.01			1.566,38	423,20		1.173,60		84,07		
- Έξοδα ταξιδίων										
64.02		236,59	1.463,50	444,72		550,00		124,39		
- Έξοδα προβολής & διαφήμισης										
64.03										
- Έξοδα εκθέσεων & επιδείξεων										
64.05										
64.07		262,80		100,00		322,58				
- Εντυπα & γραφική ύλη										
64.08										
- Υλικά άμεσης ανάληψης										
64.09										
- Έξοδα δημοσιεύσεων										
64.98		33.750,00	28.265,00	2.720,00	280,00	23.047,50	1.590,00	2.185,00	1.484,00	
- Διάφορα έξοδα										
65	0,00	0,00	16,00	4,00		3,00		2,00		
- Τόκοι & συναφή έξοδα										
66										
- αποσβέσεις παγίων στοιχείων		0,00	0,00		0,00	725,81				
Σύνολο Οργανικών Εξόδων (β)	0,00	44.844,24	79.061,04	23.379,20	280,00	56.922,10	1.590,00	32.475,33	1.484,00	
Πλεόνασμα (έλλειμμα) περιόδου (α) - (β)	0,00	-44.844,24	-12.861,04	3.820,80	2.520,00	-12.472,10	14.310,00	-10.625,33	13.356,00	

Πίνακας Νο 6: Αναλυτικός Απολογισμός κατά εκμετάλλευση Μεταπτυχιακών Προγραμμάτων Επιτροπής Ερευνών									
	1160	1180	1181	1190	1191	1200	1210	1220	
2. Λοιπά οργανικά έσοδα									
74 - Επιχορηγ. & διαφ. έσοδα πωλήσεων									
75 - Έσοδα παρεπόμενων σχολίων	48.600,00	54.800,00	47.685,00	97.500,00	27.002,00	39.300,00	11.870,00	8.300,00	
76 - Έσοδα κεφαλαίων									
Σύνολο Οργανικών Εσόδων (α)	48.600,00	54.800,00	47.685,00	97.500,00	27.002,00	39.300,00	11.870,00	8.300,00	
4. Οργανικά έξοδα									
60 - Αμοιβές & έξοδα προσωπικού	9.850,00	8.340,00		8.430,00					
61 - Αμοιβές & έξοδα τρίτων	7.438,38	15.876,80		8.239,88	1.169,35				
62 - Παροχές τρίτων		2,64							
63 - Φόροι - Τέλη	1.152,84	3.119,50	119,41	2.199,47	280,65				
64 - Διάφορα έξοδα	4.906,78	7.556,09	5.681,54	9.750,00	2.700,20	4.020,00	1.187,00	830,00	
64.00 - Έξοδα μεταφορών									
64.01 - Έξοδα ταξιδίων		705,54	600,98						
64.02 - Έξοδα προβολής & διαφήμισης		137,20	180,00						
64.03 - Έξοδα εκθέσεων & επιδείξεων		0,00							
64.05 - Συνδρομές Εισφορές									
64.07 - Εντυπα & γραφική ύλη		849,06							
64.08 - Υλικά άμεσης ανάληψης	46,78		132,06						
64.09 - Έξοδα δημοσιεύσεων		384,29							
64.98 - Διάφορα έξοδα	4.860,00	5.480,00	4.768,50	9.750,00	2.700,20	4.020,00	1.187,00	830,00	
65 - Τόκοι & συναφή έξοδα	1,00	9,00	3,00	4,00					
66 - αποσβέσεις παγίων στοιχείων				5.455,65					
Σύνολο Οργανικών Εξόδων (β)	23.349,00	34.904,03	5.803,95	34.079,00	4.150,20	4.020,00	1.187,00	830,00	
Πλεονασμα (έλλειμμα) περιόδου (α) - (β)	25.251,00	19.895,97	41.881,05	63.421,00	22.851,80	35.280,00	10.683,00	7.470,00	

Πίνακας Νο 6: Αναλυτικός Απολογισμός κατά εκμετάλλευση Μεταπτυχιακών Προγραμμάτων Επιτροπής Ερευνών						
	1230	1801	1803	1804	1805	1806
2. Λοιπά οργανικά έσοδα						
74 - Επιχορηγ. & διάφ. έσοδα πωλήσεων						0,00
75 - Έσοδα παρεπιτηθέντων ασχολιών	29.111,00	3.750,00	10.300,00	49.305,00	70.800,00	721.393,00
76 - Έσοδα κεφαλαίων						0,00
Σύνολο Οργανικών Εσόδων (α)	29.111,00	3.750,00	10.300,00	49.305,00	70.800,00	721.393,00
4. Οργανικά έξοδα						
60 - Αμοιβές & έξοδα προσωπικού		3.540,00	10.440,00	22.440,00	14.940,00	173.759,13
61 - Αμοιβές & έξοδα τρίτων		180,00	240,00	7.452,03	20.529,52	99.972,46
62 - Παροχές τρίτων						2,64
63 - Φόροι - Τέλη			116,06	985,53	3.459,17	445,56
64 - Διάφορα έξοδα	2.911,10	2.712,50	16.576,26	43.446,51	31.026,21	6.154,82
64.00 - Έξοδα μεταφορών						0,00
64.01 - Έξοδα ταξιδίων			461,87	1.667,36	3.863,79	1.343,82
64.02 - Έξοδα προβολής & διαφήμισης			570,40	21.799,19	804,99	885,00
64.03 - Έξοδα εκθέσεων & επιδείξεων						0,00
64.05 - Συνδρομές Εισφορές						0,00
64.07 - Εντυπα & γραφική ύλη			135,84			943,00
64.08 - Υλικά άμεσης ανάληψης				128,71	2.188,68	2.496,23
64.09 - Έξοδα δημοσιεύσεων						741,45
64.98 - Διάφορα έξοδα	2.911,10	2.712,50	15.408,15	19.851,25	24.168,75	194.951,95
65 - Τόκοι & συναφή έξοδα		3,00	10,00	11,00	13,00	84,00
66 - αποσβέσεις παγίων στοιχείων						6.181,46
Σύνολο Οργανικών Εξόδων (β)	2.911,10	6.435,50	27.382,32	74.335,07	69.967,90	537.496,36
Πλεόνασμα (έλλειμμα) περιόδου (α) - (β)	26.199,90	-2.685,50	-17.082,32	-25.030,07	832,10	21.724,62
						183.896,64