

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΥΓ. Π. & Κ.Α.
7ης ΥΠΕ ΑΤΤΙΚΗΣ
Γ.Ν.Α. "Γ. ΓΕΝΝΗΜΑΤΑΣ"

8ος ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)

ΕΠΕΡΧΗΡΙΚΟ

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

B. ΕΣΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΞΤΕΑΣ	Ποσό κλειόμενης χρήσεως 2013			Ποσό κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσό κλειόμενης χρήσεως 2013	Ποσό κλειόμενης χρήσεως 2012
	ΑΣΙΑ ΚΤΗΘΕΩΣ	ΑΠΟΒΕΒΑΙΕ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΒΗ ΑΣΙΑ	ΑΣΙΑ ΚΤΗΘΕΩΣ	ΑΠΟΒΕΒΑΙΕ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΒΗ ΑΣΙΑ		
4. Λοιπά έσοδα εγκαταστάσεων	394.808,30	353.278,47	41.529,83	394.808,30	332.903,85	61.904,45	-20.434.411,03	-20.434.411,03
Γ. ΠΛΗΘ ΕΠΕΡΧΗΡΙΚΟ	690.396,57						690.396,57	
II. Ενομήσιες Ανεπιτηρηστέες	1.050.228,37						1.050.228,37	
1. Γήσιμα - ακίνητα	224.984,00	0,00	224.984,00	224.984,00	0,00	224.984,00	1.105.228,37	1.105.228,37
3. Κύρια και τεχνικά έργα	13.838.785,05	8.144.297,80	5.694.497,25	13.838.785,05	7.594.323,18	6.244.461,87	1.532.436,54	1.532.436,54
4. Μισθώματα - Τεχνικές εγκαταστάσεις & Λοιπά μηχανολογικά εξοπλισμούς	15.076.368,72	14.006.556,19	1.069.812,53	15.027.634,84	13.450.805,05	1.576.829,79	2.637.684,91	2.637.684,91
5. Μεταφορικά μέσα	129.921,18	47.948,19	81.972,99	41.361,18	38.747,27	2.615,91	269.399.752,23	262.973.332,67
6. Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός	11.343.233,16	10.686.524,18	676.708,98	11.294.403,60	10.381.215,91	933.187,69	-4.855.474,40	-14.048.065,04
7. Ανεπιτηρηστέες από αείψαση και προκαταβολές Σύνολο ανεπιτηρηστέες (Π1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-153.991.805,64	-139.943.740,60
III. Τίτλοι πάσης επένδυσης & άλλες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις	40.613.292,11						32.865.326,36	
1. Τίτλοι πάσης επένδυσης	67.788,00						21.789,00	
Σύνολο παγίου ενεργητικού (Γ+II+III)	7.815.753,75						9.003.895,29	
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΠΕΡΧΗΡΙΚΟ	1.474.847,169,85						1.474.847,169,85	
I. Αποθήματα	3.047.840,84						3.673.552,39	
4. Πρώτες & βοηθητικές ύλες αναλωσίμου υλικό κ.λπ.	70.134.957,46						147.889.519,52	
II. Απαιτήσεις	76.258,43						9.414,65	
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών & υπηρεσιών	9.414,65						24.956,70	
2. Απαιτήσεις από επιχειρήσεις και παρεπόμενες ασφαλίσεις	0,00						81.219,85	
3. Χρεωστές διαφόρων	81.219,85						70.272.535,74	
6. Λογαρασμοί διαχειρίσιμης προκαταβολών και πιστώσεων	70.272.535,74						437.373,44	
III. Χρεώματα	661.700,70						661.700,70	
1. Μετοχές	24.697.201,54						13.019.446,87	
IV. Διεθνή	58.579.278,92						166.077.541,55	
3. Καταθέσεις όψεως και προεπιλεγμένα Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔI + ΔII + ΔIII+IV)	58.579.278,92						44.179.114,68	
E. ΜΕΤΑΒΛΗΤΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΠΕΡΧΗΡΙΚΟΥ	58.419.834,20						38.213.014,65	
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτικά	58.419.834,20						38.213.014,65	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΡΧΗΡΙΚΟΥ (BH+Δ+E)	164.856.396,60						213.356.326,91	
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΔΙΤΙΚΟΥ	175.314.259,00						168.970.608,89	
4. Χρηστικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού	175.314.259,00						168.970.608,89	

Σημειώσεις: 1. Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία ανήλκαν κατά κυριότητα στην αρμόδια ΥΠΕ, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία και το Νοσοκομείο έχει το δικαίωμα αποκλειστικής χρήσης και διαχείρισής τους.
2. Το κόστος δωρεάν νοσηλείας, για τη χρήση 2013, ανέρχεται στο ποσό των € 2.431.296,81.
3. Το ποσό της επιχορήγησης της μεθοδολογίας, στη χρήση 2013, ανέρχεται σε € 50.101.264,18.
4. Το ποσό της επιχορήγησης, για εξόφληση προμηθειών, στη χρήση 2013, ανέρχεται σε € 127.940.100,00.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης Δεκεμβρίου 2013 (1 Ιανουαρίου - 31 Δεκεμβρίου 2013)

I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσό κλειόμενης χρήσεως 2013		Ποσό προηγούμενης χρήσεως 2012	
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	68.435.118,97	115.019.682,33	72.823.535,16	130.988.670,51
Μειών : κόστος αγαθών και υπηρεσιών	-46.584.563,36	-51.223.347,89	-58.465.135,35	-58.410.196,60
Μικτά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως	21.850.555,61	63.796.334,44	14.358.400,81	72.578.473,91
Μειών : Άλλα έσοδα	4.539.734,03	10.952.675,71	54.939,76	13.710.739,47
Μειών : 1. Έσοδα διοικητικής λειτουργίας	10.952.675,71	-6.313.891,08	-13.765.678,22	
Μειών : 2. Έσοδα διοικητικής λειτουργίας	-6.313.891,08			
Μειών :	1.137.143,30	403.808,70	35,00	-13.961.904,52
Μειών :				
3. Χρηστικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	1.137.143,30	35,00	463.773,70
Οικία αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως	1.137.143,30	1.137.143,30	35,00	463.773,70
II. Μειών : Έκτακτα αποτελέσματα	2.551,58			
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	2.473.204,31			
2. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	46.969,00			
4. Έσοδα από προβλέψεις, προηγούμενων χρήσεων	2.551,58			
Μειών :	180.619,39			
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	289,77			
2. Έκτακτες ζημιές	1.846.879,35			
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00			
4. Προβλέψεις για εκτάκτους κινδύνους	1.830.481,51			
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (ζημιές)	-4.885.474,40			
Μειών :	1.487.090,07			
Σύνολο αποθεμάτων παγίων στοιχείων	1.487.090,07			
Μειών : Ός από αυτές ενσωματωμένες στο Λειτουργικό κόστος	0,00			
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΖΗΜΙΕΣ) ΧΡΗΣΕΩΣ	-4.885.474,40			

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Καθαρά αποτελέσματα (ζημιές) χρήσεως (ζημιών) προηγούμενων χρήσεων Σύνολο αποτελεσμάτων (ζημιών)	Ποσό κλειόμενης χρήσεως 2013	Ποσό προηγούμενης χρήσεως 2012
	1.431.652,21	1.712.584,13
	-153.991.805,64	-139.943.740,60
	168.477.280,04	163.991.805,54

Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ

Ο ΥΠΟΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ

Αθήνα 26/07/2014
Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΟΙΚΟΝ.ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΧΡΗΣΤΟΣ Χ. ΤΣΑΜΗΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΠΛΑΤΗΣ

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΤΣΙΑΛΛΗΛΑΣ

Ετήσιο Έλεγχος Αντιδράσεων Οικονομικών Ελεγκτών Λογιστών
Προς το Διοικητικό Συμβούλιο του Γ.Ν.Α. «Γ. ΓΕΝΝΗΜΑΤΑΣ»

Έλεγχος επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγχω τις συντηρηθείσες οικονομικές καταστάσεις του Γ.Ν.Α. «Γ. ΓΕΝΝΗΜΑΤΑΣ» οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2013, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικά προεκείμενο.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Η Διοίκηση έχει την ευθύνη για την κατάσταση αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων σύμφωνα με το Π.Δ. 146/2003 «Κλάδο Λογιστικό Σχέδιο Δημοσίου Μονάδας Υγείας», όπως και για εκείνες τις εσωτερικές διαδικασίες που η Διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάσταση οικονομικών καταστάσεων, απαλλαγμένων από ουσιώδη σφάλματα, που αφορούν είτε σε απώλεια είτε σε ατέλεια είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή

Η δική μου ευθύνη είναι να εκφράσω γνώμη επί αυτών των Οικονομικών Καταστάσεων, με βάση τον έλεγχο μου, διενεργούμενο τον έλεγχο μου σύμφωνα με τα διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωθώ με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζω και διενεργώ τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη σφάλματα.

Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διεξαγωγή διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τελεματιών, όπως με τα ποσό και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι ελεγκτικές διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή, περιλαμβανομένης της εκτίμησής των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, που οφείλουν είτε σε απώλεια είτε σε λάθος. Κατά τη διεξαγωγή αυτών των εκτιμητικών κινδύνων, ο ελεγκτής εστιάζει τις εσωτερικές διαδικασίες που σχετίζονται με την κατάσταση των οικονομικών καταστάσεων του Νοσοκομείου, με σκοπό το σχεδιασμό κατάλληλων ελεγκτικών διαδικασιών για τις περιπτώσεις και όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών ελέγχων του Νοσοκομείου. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των εκτιμημάτων που έγιναν από τη Διοίκηση, καθώς και αξιολόγηση της συνολικής παροχής των οικονομικών καταστάσεων.

Γνώμη

Κατά τη γνώμη μου, οι Οικονομικές Καταστάσεις του Γ.Ν.Α. «Γ. ΓΕΝΝΗΜΑΤΑΣ» για τη χρήση που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2013, έχουν καταρτιστεί, από κάθε ουσιώδη άποψη, σύμφωνα με το Π.Δ. 146/2003 «Κλάδο Λογιστικό Σχέδιο Δημοσίου Μονάδας Υγείας».

Έμφαση Θέματος

Κρίσιμους την παροχή σας στο γεγονός ότι δεν λάβαμε επιστολή από τον Νομικό Σύμβουλο Νοσοκομείου για τυχόν αγωγή τρίτων καταστώσων λόγω του γεγονότος αυτού, διατηρούμε επαρκή γνώση για την μη ύπαρξη ορισμένων τρίτων κατά τον Νοσοκομείο.

Αποφυγή επί Παθών Νοσημάτων και Κοινωνικών Φυλάκων

Επαληθεύσαμε με ουσιώδη και την αντιμετώπιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις συντηρηθείσες οικονομικές καταστάσεις.

Αθήνα 30 Ιουλίου 2014



ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΑΝΤΩΝΙΟΣ ΚΡ. ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗΣ

ΑΛΕΞΑΝΔΡΑ Ε. ΣΙΔΩΡΟΠΟΥ

A.M. 1.0.E.E. 14251

A.M. 2.0.E.E. 26521

Συντηρηθείσες Οικονομικές Καταστάσεις α.ε.ο.ε.

Crow Horwath International Ελλάς της

Φωκ. Νήσος 3, 11257 Αθήνα - Ap M IDEE 125