

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ
ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019
(Βάσει των διατάξεων του άρθρου 1 παράγρ. 4.1.501 του Π.Δ. 146/21-5-2003)

ΤΟΥ Γ.Ν. ΕΛΕΥΣΙΝΑΣ «ΘΡΙΑΣΙΟ»

1. ΣΥΝΝΟΜΗ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΚΑΙ ΔΟΜΗ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ -
ΠΑΡΕΚΚΛΙΣΕΙΣ ΠΟΥ ΕΓΙΝΑΝ ΧΑΡΙΝ ΤΗΣ ΑΡΧΗΣ ΤΗΣ ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΗΣ ΕΙΚΟΝΑΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 21. Σε περίπτωση παρεκκλίσεως, σε μία χρήση, από την αρχή κατά την οποία δεν επιτρέπεται η μεταβολή από χρήση σε χρήση της καθορισμένης δομής του ισολογισμού και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως, ή οποία είναι δυνατό να γίνει μόνο σε εξαιρετικές περιπτώσεις που προβλέπονται από τη νομοθεσία, αναφέρονται η παρέκκλιση και οι λόγοι που την επέβαλαν, με πλήρη αιτιολόγηση της σκοπιμότητας της παρεκκλίσεως αυτής.

Δεν έγινε παρέκκλιση.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 22: Αναλύσεις των συμπτυγμένων στοιχείων των κατηγοριών εκείνων του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς. Όταν η Μονάδα Υγείας κάνει τέτοιες συμπτύξεις, είναι υποχρεωμένη να παρουσιάζει τις αντίστοιχες αναλύσεις.

Δεν έγιναν συμπτύξεις.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 23: Επεξηγηματικές σημειώσεις, σχετικές με τη συγκρισιμότητα των κονδυλίων της χρήσεως του ισολογισμού και των κονδυλίων της προηγούμενης χρήσεως, όταν τα κονδύλια που απεικονίζονται στον ισολογισμό και στα αποτελέσματα χρήσεως, για διάφορους λόγους, δεν είναι απόλυτα συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της προηγούμενης χρήσεως. Επίσης, σχετικές επεξηγηματικές σημειώσεις, όταν γίνεται ανακατάταξη των ποσών των αντίστοιχων λογαριασμών της προηγούμενης χρήσεως για να γίνουν αυτά συγκρίσιμα με τα ποσά της κλειόμενης χρήσεως.

Δεν έγιναν αναμορφώσεις τέτοιων κονδυλίων.

2. ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ.1: Οι μέθοδοι που εφαρμόστηκαν για την αποτίμηση των διάφορων στοιχείων των οικονομικών καταστάσεων και οι μέθοδοι υπολογισμού διορθώσεως αξιών με σχηματισμό προβλέψεων ή διενέργεια αποσβέσεων, καθώς και οι μέθοδοι υπολογισμού αναπροσαρμοσμένων αξιών, σε περίπτωση που ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύει κάθε φορά επιτρέπουν την αναπροσαρμογή. Σε εξαιρετικές περιπτώσεις που γίνονται παρεκκλίσεις από τις διατάξεις που καθορίζουν τις γενικές αρχές αποτιμήσεως, οι παρεκκλίσεις αυτές αναφέρονται με πλήρη αιτιολόγηση των λόγων που τις επέβαλαν και του μεγέθους των συνεπειών, που είχαν στη διαμόρφωση των απαιτήσεων - υποχρεώσεων της περιουσιακής καταστάσεως και των αποτελεσμάτων χρήσεως της Μονάδας Υγείας

(1) Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία και τα έξοδα εγκαταστάσεως, αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως ή του κόστους ιδιοκατασκευής τους, η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις με τον κατώτερο συντελεστή. Ανάλυση της κίνησης των πάγιων περιουσιακών στοιχείων παρατίθεται σε σχετικό πίνακα στη παράγραφο 3.

(2) Συμμετοχές δεν υπάρχουν.

(3) Χρεόγραφα δεν υπάρχουν.

(4) Τα αποθέματα αποτιμήθηκαν στην τιμή κτήσεως. Η τιμή κτήσεως υπολογίστηκε με τη μέθοδο του μέσου κυκλοφορούντος σταθμικού κόστους.

(β) **Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 2:** Σε περίπτωση που, με βάση ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας, εφαρμόζονται διαφορετικές μέθοδοι αποτιμήσεως από τις, γενικά νομοθετημένες, αναφέρεται η μέθοδος που εφαρμόστηκε και τα στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων για τα οποία οι αξίες διαμορφώθηκαν με τη μέθοδο αυτή. Στην περίπτωση αυτή, οι διαφορές από την εφαρμογή της διαφορετικής μεθόδου αποτιμήσεως από τις γενικά νομοθετημένες καταχωρούνται στους λογαριασμούς "διαφορών αναπροσαρμογής" του παθητικού (λογ. 41.06 - 41.07), ενώ στο προσάρτημα αναφέρεται και η φορολογική μεταχείριση των διαφορών αυτών. Στην παραπάνω περίπτωση, στο προσάρτημα καταχωρείται ένας πίνακας που δείχνει τις μεταβολές των λογαριασμών "διαφορές αναπροσαρμογής", που έγιναν μέσα στη χρήση.

Δεν εφαρμόστηκαν διαφορετικές μέθοδοι αποτιμήσεως με βάση ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας.

(γ) **Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 7:** Οι συναλλαγματικές διαφορές από απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα και ο λογιστικός χειρισμός τους, δηλαδή εάν εμφανίζονται στον Ισολογισμό (λογ. πάγιων στοιχείων), ή εάν μεταφέρονται στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως.

Δεν υπάρχουν απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα και δεν προέκυψαν συναλλαγματικές διαφορές.

3. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

(α) **Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 16:** Οι σημαντικές μεταβολές των πάγιων στοιχείων, σε σχέση με την προηγούμενη χρήση, για κάθε πρωτοβάθμιο λογαριασμό του πάγιου ενεργητικού Παρατίθεται πολύστηλος πίνακας με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη.

ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ				
	Υπόλοιπο 31.12.2018	Προσθήκες χρήσεως 2019	Μειώσεις χρήσεως 2019	Σύνολο 31.12.2019
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ				
Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	51.150,68	0,00		51.150,68
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις				
Γήπεδα – Οικόπεδα	5.363.720,29	0,00	0,00	5.363.720,29
Κτίρια και τεχνικά έργα	30.659.351,77	0,00	0,00	30.659.351,77
Μηχανήματα-τεχνικές εγκ/σεις	11.921.601,81	422.106,99	0,00	12.343.708,80
Μεταφορικά μέσα	11.474,06	0,00	0,00	11.474,06
Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	6.431.003,07	258.262,07	0,00	6.689.265,14
Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	54.387.151,00	680.369,06	0,00	55.067.520,06
	54.438.301,68	680.369,06	0,00	55.118.670,74

ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ				
	Υπόλοιπο 31.12.2018	Προσθήκες χρήσεως 2019	Υπόλοιπο 31/12/2019	Σύνολο 31/12/2019
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ				
Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	36.897,48	3.896,08	40.793,56	10.357,12
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις				
Γήπεδα – Οικόπεδα	0,00	0,00	0,00	5.363.720,29
Κτίρια και τεχνικά έργα	19.568.133,51	1.226.374,08	20.794.507,59	9.864.844,18
Μηχανήματα-τεχνικές εγκ/σεις	10.742.668,21	194.270,57	10.936.938,78	1.406.770,02
Μεταφορικά μέσα	10.932,82	147,60	11.080,42	393,64
Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	5.737.801,00	219.293,44	5.957.094,44	732.170,70
Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση	0,00	0,00	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	36.059.535,54	1.640.085,69	37.699.621,23	17.367.898,83
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	36.096.433,02	1.643.981,77	37.740.414,79	17.378.255,95

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 3: Οι αποσβέσεις των πάγιων στοιχείων και οι διαφορές που προκύπτουν κατά την αποτίμηση των συμμετοχών και χρεογράφων, όταν δεν αναφέρονται αναλυτικά στην κατάσταση του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως.

Η ανάλυση των αποσβέσεων των πάγιων στοιχείων και των εξόδων εγκαταστάσεως φαίνεται στον παραπάνω πίνακα παγίων και εξόδων εγκαταστάσεως.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 4: Οι τυχόν πρόσθετες αποσβέσεις του πάγιου ενεργητικού, οι οποίες γίνονται για φορολογικούς σκοπούς, με αναφορά σχετικών διατάξεων της φορολογικής νομοθεσίας.

Δεν έγιναν.

(δ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 19: Ανάλυση των λογαριασμών του ισολογισμού Β (1) «έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως», Β (3) «τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου» και Γ (I) (1) «έξοδα ερευνών και αναπτύξεως». Σε περίπτωση που η απόσβεση των εξόδων ερευνών και αναπτύξεως δε γίνεται σύμφωνα με το γενικό κανόνα της πενταετίας, αλλά σύμφωνα με ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας, αναφέρονται οι περιπτώσεις αυτές και οι ειδικές διατάξεις στο προσάρτημα.

Δεν υπάρχουν τέτοια κονδύλια.

Ο λογαριασμός «Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως» αναλύεται ως εξής:

	Υπόλοιπο 31/12/2019	Προσθήκες χρήσης 2019	Υπόλοιπο 31/12/2019
-Λογισμικά προγράμματα Η/Υ	51.150,68	0,00	51.150,68
ΣΥΝΟΛΟ	51.150,68	0,00	51.150,68

4. ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ-ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 24: Επεξηγηματικές πληροφορίες, σχετικές με τις συνδεδεμένες επιχειρήσεις, σύμφωνα με όσα καθορίζονται από ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας.

Δεν υπάρχουν.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 8: Πίνακας των κατεχόμενων τίτλων πάγιας επένδυσης και χρεογράφων (είδος, τεμάχια), με την αρχική αξία κτήσεως τους και την αξία αποτιμήσεως τους στο τέλος της χρήσεως.

Δεν υπάρχουν.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 5: Οι διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων του ισολογισμού, οι λόγοι στους οποίους οφείλονται και η φορολογική τους μεταχείριση.

Δεν υπάρχουν

5. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 6: Οι διαφορές από την αποτίμηση των αποθεμάτων και των λοιπών ομοειδών στοιχείων στην τελευταία γνωστή τιμή αγοράς πριν από την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού (διαφορές τιμής κτήσεως και τιμής αγοράς), συνολικά κατά κατηγορίες των περιουσιακών αυτών στοιχείων

Δεν υπάρχουν διαφορές.

6. ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το υπόλοιπο του Κεφαλαίου του Νοσοκομείου την 31.12.2019 κατά ποσό € **21.624.563,22** προέκυψε ως διαφορά μεταξύ των στοιχείων του ενεργητικού μείον τις υποχρεώσεις κατά την απογραφή έναρξης 2008. Στην χρήση 2015 το κεφάλαιο μειώθηκε κατά το αναπόσβεστο μέρος των παγίων που παραχωρήθηκαν στην 2^η Υ.ΠΕ ήτοι ποσό € **2.465.004,75** και διαμορφώθηκε στο ποσό των € **19.159.558,47**.

7. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 20: Ανάλυση του λογαριασμού του ισολογισμού "λοιπές προβλέψεις" όταν είναι αξιόλογες.

Ποσό ευρώ **150.000,00** αφορά πρόβλεψη που σχηματίστηκε για την αποζημίωση συνταξιοδότησης του προσωπικού του Ν.103/75.

Οι προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις συνολικού ποσού € 2.075.304,63 αφορά ποσό €1.894.672,91 απαιτήσεις που είχαν βεβαιωθεί στην Δ.ΟΥ και διαγράφηκαν με βάση τις διατάξεις του Ν 4468/2017 το ποσό € 180.631,73 αφορά πρόβλεψη για νοσήλια ΕΚΚΑ 12/2013 έως 12/2014 τα οποία τιμολογήθηκαν από το Νοσοκομείο το 2017.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 9: Οι υποχρεώσεις της Μονάδας Υγείας για τις οποίες η προθεσμία εξόφλησεως τους είναι μεγαλύτερη από πέντε χρόνια από την - ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού, κατά κατηγορία λογαριασμών και πιστωτή, και οι υποχρεώσεις που καλύπτονται με εμπράγματα ασφάλειες, με αναφορά της φύσεως και της μορφής τους.

Δεν υπάρχουν.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 10: Οι υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό της Μονάδας Υγείας εφόσον η παράθεση τους είναι χρήσιμη για την εκτίμηση της οικονομικής τους καταστάσεως (π.χ. αποζημιώσεις απολύσεως ή εξόδου από την υπηρεσία του προσωπικού ή υποχρεώσεις για εξόφληση ομολογιών υπέρ το άρτιο). Τυχόν τέτοιες υποχρεώσεις για συντάξεις, καθώς και τυχόν άλλες υποχρεώσεις αναφέρονται χωριστά.

Δεν υπάρχουν.

8. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 17β: Αναλύσεις των ποσών των λογαριασμών 36.01 "έσοδα χρήσεως εισπρακτέα", 36.03 "Λοιποί μεταβατικοί ενεργητικού " και 56.01 "έξοδα χρήσεως πληρωτέα"(δουλευμένα), αν τα ποσά αυτά είναι σημαντικά.

1) Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα: € 7.984.717,15

Αφορούν νοσήλια της κλειόμενης και προηγούμενων χρήσεων που εκκαθαρίστηκαν και βεβαιώθηκαν στο έτος 2020 καθώς και νοσήλια προηγούμενων χρήσεων που εκκαθαρίστηκαν αλλά δεν έχουν ακόμα τιμολογηθεί.

Αναλυτικά:

Έσοδα από Ελληνικό Δημόσιο	999,76
Έσοδα από ΝΠΔΔ	32.187,07
Έσοδα από Κοινωνική Ασφάλιση	7.951.530,32
Σύνολο	7.984.717,15

Από τα ανωτέρω ποσά έχουν τιμολογηθεί € 7.204.717,15 και ποσό € 780.000,00 προκύπτει από εκτιμήσεις των υπηρεσιών του Νοσοκομείου.

2) Λοιποί μεταβατικοί ενεργητικού: € 2.047.523,06

Αναλυτικά:

Το ποσό αυτό αναλύεται ως εξής:

	Clawback	Rebate	Σύνολο
A ΕΞΑΜΗΝΟ 2017	94.635,56		94.635,56
B ΕΞΑΜΗΝΟ 2017	48.149,27	1.027,20	49.176,47
A ΕΞΑΜΗΝΟ 2018	133.083,80	21.004,90	154.088,70
B ΕΞΑΜΗΝΟ 2018	52.072,66	50.321,90	102.394,56
A ΕΞΑΜΗΝΟ 2019	719.569,75	76.637,36	796.207,11
B ΕΞΑΜΗΝΟ 2019	920.110,95	86.535,87	1.006.646,82
Σύνολο	1.967.621,99	235.527,23	2.203.149,22
Αφαιρετικά των προμηθευτών			
Clawback 2017-2018			84.668,11
Rebate 2017-2018			70.958,05
Σύνολο			155.626,16
Υπόλοιπο Λοιποί μεταβατικοί λογαριασμοί Ενεργητικού			2.047.523,06

Το ποσό € 155.626,16 αφορά πιστωτικά τιμολόγια προμηθευτών που είχαν εκδοθεί μέχρι το 2019 τα οποία δεν είχαν εκκαθαριστεί μέχρι 31.12.2019 και εμφανίστηκαν αφαιρετικά των υποχρεώσεων από Προμηθευτές.

3) Έξοδα χρήσεως πληρωτέα : € 245.444,23

Αφορούν διάφορα έξοδα χρονικού διαστήματος από 1/1/2019 έως 31/12/2019 τα οποία τιμολογήθηκαν στην χρήση 2020 και συγκεκριμένα:

-Παροχές τρίτων € 163.494,68
-Αμοιβές τρίτων € 81.949,55

4) Λοιποί μεταβατικοί παθητικού : € 240.416,50
Το ποσό αυτό αφορά α) €176.948,72 εκκαθάριση ληφθείσας επιχορήγησης στη χρήση 2019 για πληρωμή εφημεριών υπερωριών και λοιπών μισθοδοσιών(ΕΣΠΑ,ΠΔΕ) και β) Ποσό € 77.001,24 επιχορήγηση για εξόφληση δικαστικών τα οποία πληρώθηκαν στο 2020.

9. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 18: Τα συνολικά ποσά των κάθε είδους οικονομικών δεσμεύσεων από αμφοτεροβαρείς συμβάσεις, εγγυήσεις και άλλες συμβάσεις ή από την ισχύουσα νομοθεσία επιβαλλόμενες πιθανές υποχρεώσεις, οι οποίες δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως του ισολογισμού, εφόσον η πληροφορία αυτή είναι χρήσιμη για την εκτίμηση της χρηματοοικονομικής θέσεως της Μονάδας Υγείας Τυχόν υποχρεώσεις για καταβολές ειδικών μηνιαίων παροχών, όπως π.χ. μηνιαίων βοηθημάτων, καθώς και οι οικονομικές δεσμεύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις, αναφέρονται χωριστά.

Οι Λογαριασμοί Τάξεως με ποσό € 46.233.511,08 εμφανίζουν τα ποσά του προϋπολογισμού των εσόδων και εξόδων του έτους 2019, όπως αυτά προκύπτουν από τις εγγραφές που διενεργούνται με βάση το Δημόσιο Λογιστικό.

10. ΧΟΡΗΓΗΘΕΙΣΕΣ ΕΓΓΥΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΜΠΡΑΓΜΑΤΕΣ ΑΣΦΑΛΕΙΕΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 15: Οι κάθε μορφής εγγυήσεις της Μονάδας Υγείας οι οποίες δεν εμφανίζονται στο παθητικό του ισολογισμού, κατά κατηγορίες. Σε περίπτωση που οι εγγυήσεις εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως, γίνεται ανάλυση των λογαριασμών αυτών. Οι εμπράγματα ασφάλειες (υποθήκες-προσημειώσεις) αναφέρονται χωριστά. Χωριστά, επίσης, αναφέρονται οι τυχόν εγγυήσεις που δίνονται προς όφελος τρίτων.

Δεν υπάρχουν εμπράγματα βάρη.

11. ΑΜΟΙΒΕΣ-ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΙ ΠΙΣΤΩΣΕΙΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΑ ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 13: Τα ποσά των αμοιβών που καταλογίστηκαν στη χρήση για τα μέλη των οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως για τις υπηρεσίες τους, καθώς και οι δημιουργημένες υποχρεώσεις για συντάξεις προς πρώην μέλη των παραπάνω οργάνων. Τα ποσά αυτά καταχωρούνται συνολικά για κάθε κατηγορία.

Οι αμοιβές του Διοικητή και του Υποδιοικητή του Νοσοκομείου στη χρήση 2019 ανήλθαν στο συνολικό ποσό των € 68.641,49.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 14: Τα ποσά των προκαταβολών και των πιστώσεων που τυχόν δόθηκαν σε μέλη οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως και οφείλονται κατά την ημερομηνία ο κλεισίματος του ισολογισμού, με αναφορά του ετήσιου επιτοκίου των πιστώσεων αυτών και των ουσιαστών όρων τους, καθώς και οι υποχρεώσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους με τη μορφή οποιασδήποτε εγγυήσεως. Τα ποσά αυτά καταχωρούνται συνολικά για κάθε κατηγορία.

Δεν υπάρχουν.

12. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 11: Ο μέσος αριθμός του προσωπικού που χρησιμοποιήθηκε κατά τη διάρκεια της χρήσεως, αναλυμένος κατά κατηγορίες, και οι αμοιβές - έξοδα προσωπικού με ανάλυση σε μισθούς - ημερομίσθια και κοινωνικές επιβαρύνσεις, με χωριστή αναφορά αυτών που είναι σχετικές με συντάξεις.

ΑΝΑΛΥΣΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	
ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ	ΑΤΟΜΑ
ΙΑΤΡΙΚΟ	241
ΝΟΣΗΛΕΥΤΙΚΟ	418
ΠΑΡΑΪΑΤΡΙΚΟ	89
ΤΕΧΝΙΚΟ	45
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ	108
ΛΟΙΠΟ	47
ΕΠΙΣΤΗΜΟΝΙΚΟ	27
ΣΥΝΟΛΑ	975

Συνολικές αμοιβές προσωπικού	€	29.516.046,50
------------------------------	---	---------------

Οι δαπάνες μισθοδοσίας που πληρώθηκαν εκτός του προϋπολογισμού του Νοσοκομείου ανήλθαν σε € 23.032.511,04.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 12: Η έκταση στην οποία ο υπολογισμός των αποτελεσμάτων χρήσεως επηρεάστηκε από αποτίμηση που έγινε κατά παρέκκλιση από τις νομοθετημένες αρχές αποτιμήσεως, είτε στη χρήση του ισολογισμού, είτε σε προηγούμενη χρήση.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 17α: Επεξηγηματικές πληροφορίες για τα «έκτακτα και ανόργανα έσοδα» και «έκτακτα και ανόργανα έξοδα», καθώς και για τα «έσοδα και έξοδα προηγούμενων χρήσεων», τα οποία εμφανίζονται στη χρήση του ισολογισμού, όταν επηρεάζουν σημαντικά τα αποτελέσματα της Μονάδας Υγείας.

(1) Έσοδα προηγούμενων χρήσεων € 960.441,21

Ανάλυση:

Έσοδα από επιχορηγήσεις προηγούμενης χρήσης	€	35.513,60
Έσοδα από παροχή υγειονομικών υπηρεσιών προηγ.χρήσης	€	920.644,17
Λοιπά έσοδα προηγούμενων χρήσεων	€	4.283,44
Σύνολο	€	960.441,21

(2) Έκτακτα και ανόργανα έσοδα € 83.230,18

Ανάλυση:

Έσοδα από αποσβέσεις επιχορηγούμενων παγίων	€	83.230,18
Σύνολο	€	83.230,18

(3) Έκτακτα και ανόργανα έξοδα € 27.333,58

Ανάλυση:

Λοιπά έκτακτα και ανόργανα έξοδα	€	27.333,58
Σύνολο	€	27.333,58

(4) Έξοδα προηγούμενων χρήσεων € 41.756,96

Ανάλυση:

Λοιπά έξοδα προηγούμενων χρήσεων	€	41.756,96
Σύνολο	€	41.756,96

13. ΆΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΑΙΤΟΥΝΤΑΙ ΓΙΑ ΑΡΤΙΟΤΕΡΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΗΣ ΑΡΧΗΣ ΤΗΣ ΠΙΣΤΗΣ ΕΙΚΟΝΑΣ

α) **Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 25:** Οποιοσδήποτε άλλες πληροφορίες που θα καθοριστούν με ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας ή που κρίνονται αναγκαίες για να παρουσιάζεται μία πιστή εικόνα της περιουσίας, της χρηματοοικονομικής κατάστασεως και των αποτελεσμάτων του Ν.Π.Δ.Δ, όταν αυτό δεν επιτυγχάνεται με όσα αναφέρονται στις προηγούμενες παραγράφους.

1) Υφίστανται εκκρεμείς δικαστικές υποθέσεις κατά του Νοσοκομείου συνολικού ύψους € **15.919.032,68** οι οποίες αναλύονται ως εξής: α) **10.954.315,13** αφορούν μισθολογικές διεκδικήσεις του προσωπικού β) **1.509.067,76** αφορούν προμηθευτές και γ) **3.455.649,79** αφορούν τρίτους.

2) Το ποσό της επιχορήγησης που έλαβε το Νοσοκομείο την χρήση 2019 για την εξόφληση των υποχρεώσεων του ανέρχεται στο ποσό των € **9.222.000,00**.

3) Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4600/19.3.19 ΦΕΚ 43Α άρθρο 111 ορίζεται ότι διαγράφονται οι απαιτήσεις των Νοσηλευτικών Ιδρυμάτων του Ε.Σ.Υ. (ΝΠΔΔ) έναντι του Ε.Ο.Π.Υ.Υ., που προέρχονται από υπηρεσίες παρασχεθείσες σε ασφαλισμένους αυτού (εισπρακτέα νοσήλια) στο ύψος των ετησίων χρηματοδοτήσεών τους από τον Κρατικό Προϋπολογισμό, για τα έτη 2015, 2016 και 2017, ανεξαρτήτου του χρόνου τιμολόγησής τους. Ο υπολογισμός των τιμολογημένων και ανείσπρακτων απαιτήσεων του Νοσοκομείου έναντι του ΕΟΠΥΥ ανέρχεται στο ύψος των ευρώ 42.995.465,55 όπως απεικονίζονται στα βιβλία του Νοσοκομείου και αναφέρονται σε επισυναπτόμενο πίνακα υπολογισμού διαγραφής :


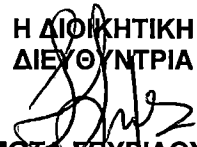
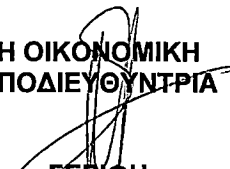

	2015	2016	2017	2018	2019	ΣΥΝΟΛΟ	2020	ΣΥΝΟΛΟ
ΑΣΦ386 ΕΟΠΥΥ	11.424.098,48	13.257.451,98	9.288.275,41	4.203.952,53	152.900,86	38.326.679,26	2.187,00	38.328.866,26
ΑΣΦ433 ΑΝΑΣΦ.ΕΛΛ.			69.046,48	2.158.962,10	1.639.649,28	3.867.657,86	131.768,34	3.999.426,20
ΑΣΦ434 ΑΝΑΣΦ.ΑΛΛ.			4.905,58	290.616,63	233.911,09	529.433,30	-6.087,79	523.345,51
ΑΣΦ95 ΥΠΗΚΟΟΙ ΕΕ		203,55	2.090,49			2.294,04		2.294,04
ΑΣΦ39 ΕΥΡΩΠΑΙΚΗ ΚΑΡΤΑ		81,23	147.851,47	-6.399,16		141.533,54		141.533,54
								42.995.465,55

Βάσει του με αρ.πρωτ.Β2α/ΓΠ οικ 88565/24.12.19 Εγκύκλιος Υ.Υ.Κ.Α.(ΦΕΚ 4828/19) προσδιορίζονται από το Υ.Υ.Κ.Α. οι χρηματοδοτήσεις που έχουν ληφθεί για το διάστημα αυτό και ανέρχονται για το Νοσοκομείο στο ύψος των ευρώ 49.316.508,00.

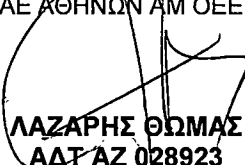
Από την σύγκριση των ανωτέρω δύο κονδυλίων προκύπτει ότι το ποσό της διαγραφής ανήλθε στο ποσό των ευρώ 42.995.465,55 και με την απόφαση 21/13-10-2020 του Διοικητικού Συμβουλίου διαγράφηκαν την κλειόμενη χρήση 2019.

4) Όπως ορίζεται με την παρ.1 του άρθρου 109 του Ν. 4600/2019 (ΦΕΚ 43 Α'), το σύνολο της κινητής και ακίνητης περιουσίας των νοσοκομείων, το οποίο περιήλθε αρχικά στα Πε.Σ.Υ., σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 4 του άρθρου 1 του ν. 2889/2001 (Α' 37) και εν συνεχεία στις Δ.Υ.ΠΕ., σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 1 του άρθρου 50 του ν. 3370/2005 (Α' 176), επανέρχεται στα ανωτέρω νοσοκομεία με μόνη την έκδοση πράξης από τον Υπουργό Υγείας και χωρίς την τήρηση οποιουδήποτε άλλου τύπου, πράξης ή συμβολαίου."

ΑΘΗΝΑ 29-09-2020

 Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΥ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΚ 603686	 Η ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΣΙΜΩΤΑ ΣΠΥΡΙΔΟΥΛΑ Α.Δ.Τ. ΑΕ 540016	 Η ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΟΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΣΕΡΙΦΗ ΜΑΓΔΑΛΙΝΗ Α.Δ.Τ. ΑΕ 004115	 ο Π.Ο.Τ. ΧΑΜΗΛΑΚΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΗ 545418
---	---	---	--

Ο ΣΥΝΤΑΞΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΟΤΕΧΝΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ Α.Ε.
ΤΖΩΡΤΖ 30-32, 106-82 ΑΘΗΝΑ Α.Φ.Μ. 999399139
Δ.Ο.Υ ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ ΑΜ ΟΕΕ 480/2003


ΛΑΖΑΡΗΣ ΘΩΜΑΣ
ΑΔΤ ΑΖ 028923
Α.Α ΟΕΕ 8143

Βεβαιώνεται ότι το ανωτέρω προσάρτημα που αποτελείται από εννέα (9) σελίδες είναι αυτό που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου που χορηγήσαμε με ημερομηνία 15/10/2020.

Αθήνα 15 Οκτωβρίου 2020

Οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ Ν. ΙΩΑΝΝΗΣ

Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ 16611

ΡΟΥΣΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ

Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ 26511

ΣΟΛ  Crowe

Μέλος της Crowe Horwath International

Φωκ. Νέγρη 3, 11 257 Αθήνα

Α.Μ. ΣΟΕΛ 125