



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ
ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ
ΔΗΜΟΥ ΜΟΣΧΑΤΟΥ – ΤΑΥΡΟΥ**

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της από **04/12/2017** συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου

Αριθμός απόφασης **169/2017**

ΘΕΜΑ «ΥΠΟΒΟΛΗ ΓΙΑ ΕΓΚΡΙΣΗ ΤΗΣ ΣΤΟΧΟΘΕΣΙΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2018 ΤΟΥ ΝΟΜΙΚΟΥ ΠΡΟΣΩΠΟΥ «ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ» ΔΗΜΟΥ ΜΟΣΧΑΤΟΥ – ΤΑΥΡΟΥ»

Στο Μοσχάτο και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα **04 Δεκεμβρίου 2017**, ημέρα **Δευτέρα** και ώρα **18.00 μ.μ.** συνήλθε σε συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο, ύστερα από την υπ' αριθμόν **2076/28-11-2017** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που δόθηκε στο κάθε μέλος του ΔΣ σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 95 και 234 του Ν. 3463/2006 (Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων) και του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010, για να συζητήσει και αποφασίσει πάνω στα θέματα της Ημερήσιας Διάταξης. Πρακτικά τήρησε η ειδική γραμματέας Πλάκα Κων/να.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι επί συνόλου 15 μελών ήταν παρόντα τα 10 και συγκεκριμένα:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

- 1 Τσελιου Μαρία
- 2 Πιπερίδου-Γαβαλά Ζαμπία
- 3 Κολύβα Αικατερίνη
- 4 Πάσσαλη Ελισάβετ
- 5 Πυρράκης Βασίλης
- 6 Καπουράνη Τέτα
- 7 Μπακιρτζή Αγγελική
- 8 Κατωπόδη Ελένη
- 9 Ταταράκης Νικόλαος

ΑΠΟΝΤΕΣ

- 1 Κατσιφή Θεοδώρα
- 2 Πηνιώτης Κωνσταντίνος
- 3 Κουρούνη Ελένη
- 4 Ζερβού Νομική
- 5 Μπάκα Μαρία

Η Πρόεδρος εισηγούμενη το θέμα της ημερήσιας διάταξης περί «έγκρισης της Στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων οικονομικού έτους 2018 του νομικού προσώπου «ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ»» έθεσε υπόψη των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου την εισήγηση της προϊσταμένης του Οικονομικού - Διοικητικού τμήματος η οποία έχει ως εξής:

Κυρίες, κύριοι,

Σύμφωνα με τις διατάξεις του **άρθρου 4 του Ν 4111/13**, όπως έχει τροποποιηθεί και του **άρθρου 149 του Ν. 4270/14**, οι Δήμοι και τα νομικά πρόσωπα δημοσίου δικαίου που είναι ενταγμένα στο καταρτιζόμενο, από την ΕΛΣΤΑΤ, Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης (ΜΦΓΚ), είναι υπόχρεοι να καταρτίσουν Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης, το οποίο αποτελείται από τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών του προσώπων δημοσίου δικαίου για το έτος 2018.

Ο πίνακας στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων αποτυπώνει σε ενοποιημένη και συνοπτική μορφή τα στοιχεία του ετήσιου προϋπολογισμού και του μηνιαίου προγράμματος εκτέλεσης του, βάσει των εκτιμήσεων που θέτει το νομικό πρόσωπο ως προς την χρονική πορεία εκπλήρωσης των ετήσιων στόχων ως προς το ύψος των εσόδων και των δαπανών, σε επίπεδο μήνα και τριμήνου, καθώς και σωρευτικά από την αρχή του έτους. Κατά την

διάρκεια του έτους, ελέγχεται ο βαθμός επίτευξης των στόχων αυτών από το Παρατηρητήριο, το οποίο αξιολογεί τις προβλέψεις εσόδων και εξόδων και διατυπώνει προτάσεις τροποποίησης τους, σε περίπτωση που εμφανίζονται υπερεκτιμημένα και μη ρεαλιστικά έσοδα.

Για την κατάρτιση του ανωτέρω πίνακα λήφθηκαν υπόψη οι οδηγίες της **ΚΥΑ 7261/26-2-2013 Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών**, όπως έχει τροποποιηθεί και η χρονική πορεία εκτέλεσης του προϋπολογισμού του προηγούμενου έτους σε συνδυασμό με κάθε άλλο στοιχείο, το οποίο μπορούσε να αξιοποιηθεί, προκειμένου να αποδοθεί πρόγραμμα ρεαλιστικό και αξιόπιστο. Επίσης καταρτίστηκε με βάση την αρχή της ισοσκελίσης του προϋπολογισμού, υπό την έννοια ότι το σύνολο των εξόδων δεν επιτρέπεται να υπερβαίνει το σύνολο των εσόδων, περιλαμβανομένου του ταμειακού υπολοίπου.

Σύμφωνα με την **ΚΥΑ 41308/31/10/2013 Υπ. Εσωτερικών και Οικονομικών** αφαιρέθηκε από το περιεχόμενο του Ολοκληρωμένου Πλαισίου Δράσης (ΟΠΔ), το πενταετές επιχειρησιακό πρόγραμμα δράσης και το ετήσιο πρόγραμμα δράσης και καταργήθηκαν οι πίνακες συνοπτικής αποτύπωσης αυτών, ενώ ο πίνακας στοχοθεσίας των οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου αντικαταστάθηκε με τον πίνακα 5Α, όπως και ο πίνακας που σας υποβάλλουμε. Συνεπώς το ΟΠΔ συνοψίζει μόνο τον ετήσιο προϋπολογισμό και τη στοχοθεσία των οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και των νομικών του προσώπων.

Το σχέδιο του πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του νομικού προσώπου «ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ» καταρτίζεται και οριστικοποιείται από το ίδιο το νομικό πρόσωπο και ύστερα από την ολοκλήρωση της διαδικασίας αυτής, το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης, το οποίο αποτελείται από τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του Δήμου και τους πίνακες στοχοθεσίας οικ. αποτελεσμάτων των νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου υποβάλλονται από την Οικονομική Επιτροπή του Δήμου προς ψήφιση, μαζί με τον προϋπολογισμό, στο Δημοτικό Συμβούλιο έως την 31η Οκτωβρίου και έπειτα προς έλεγχο στην Αποκεντρωμένη Διοίκηση.

Ως συνέπεια των ανωτέρω, σας υποβάλλουμε το Ολοκληρωμένο Πλαίσιο Δράσης, το οποίο αποτελείται από τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του νομικού προσώπου «ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΣΧΟΛΙΚΗΣ ΑΓΩΓΗΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ», που συνοδεύει την παρούσα εισήγηση και παρακαλούμε όπως προβείτε στην έγκριση αυτού.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Α. Εγκρίνει τον πίνακα στοχοθεσίας οικονομικών αποτελεσμάτων του νομικού προσώπου για το έτος 2018.

Β. Ο πίνακας οικονομικών αποτελεσμάτων στοχοθεσίας αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

Η κα Μπακιρτζή Αγγελική ψήφισε θετικά αλλά επιθυμεί αύξηση των επιμέρους κωδικών αριθμών και οι δαπάνες να καλύπτονται εξ' ολοκλήρου από τον κρατικό προϋπολογισμό.

Η απόφαση αυτή έλαβε α/α **169**

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφεται ως εξής:

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΛΟΥΚΑΚΗ ΔΕΣΠΟΙΝΑ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές Αντίγραφο
Ταύρος 05/12/2017
Η Πρ/νη Τμήματος
ΠΛΑΚΑ ΚΩΝ/ΝΑ