Ο Πρόεδρος εισηγείται το ο θέμα Η.Δ περί **«Λήψη απόφασης (έκθεση) για τον έλεγχο του ισολογισμού του ΑΣΔΑ έτους 2010»** και λέει τα εξής:

Θέτω υπόψη του σώματος :

α) Οικονομικές καταστάσεις χρήσης 2010

β) Προσάρτημα Ισολογισμού Χρήσης 2010 &

γ) Σχέδιο Έκθεσης Εκτελεστικής Επιτροπής που επεξεργάστηκε το λογιστικό γραφείο σε συνεργασία με την Οικονομική Διεύθυνση και τον Ορκωτό Λογιστή.

και παρακαλώ αφού προελέγξετε τα ανωτέρω να υποβάλλετε έκθεση προς το Διοικητικό Συμβούλιο για έγκριση.

1. ΓΕΝΙΚΑ

Στο 2010 ο Σύνδεσμος με την εμπειρία που αποκόμισε από τις προηγούμενες χρονιές που τήρησε το διπλογραφικό κατάφερε να απεικονίσει ρεαλιστικότερα τις ανάγκες του και να σχεδιάσει το νέο πλαίσιο μέσα στο οποίο θα κινηθεί τις επόμενες χρονιές. Το νέο πλαίσιο επέβαλλε την αναβάθμιση των οικονομικών του υπηρεσιών τόσο σε έμψυχο όσο και σε άψυχο δυναμικό (λογισμικό κ.α).

2. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ

ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ (Ενσώματες Ακινητοποιήσεις)

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του ΑΣΔΑ της 31.12.2010 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των **5.677.038,24 €** και αφαιρουμένων των αποσβέσεων ποσού **1.181.354,37 €**, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **4.495.683,87 €.**

ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

Στο λογαριασμό Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση συνολικού ποσού **2.175.312,66 €** εμφανίζονται τα έργα και οι μελέτες που είναι σε εξέλιξη και δεν έχουν ολοκληρωθεί έως τις 31/12/2010. Το ποσό αυτό αναλυτικά κατά έργο έχει ως εξής:

ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΕΡΓΟΥ	ΑΠΟΓΡΑΦΗ ΕΝΑΡΞΗΣ	ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ ΧΡΗΣΕΩΣ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31/12/10
Ανακατασκευή κτιρίου Βιοφιάλ	0,00	176.083,85	176.083,85
Ανάπλαση ανάγλυφου και περιβάλλοντα λατομικού χώρου οδού Μακεδονίας Χαϊδάρι	164.374,86	0,00	164.374,86
Σημειακές παρεμβάσεις στο Δήμο Αγίων Αναργύρων	0,00	22.019,66	22.019,66

Συντήρηση οδοστρωμάτων στην Δυτική Αθήνα	0,00	38.683,50	38.683,50
Βελτίωση Οδικού Δικτύου Δυτικής Αθήνας-Β φάση	349.860,00	259.048,98	608.908,98
Συντήρηση δεξαμενής ΑΣΔΑ στην περιοχή Πάνθεον στο Όρος Αιγάλεω	0,00	46.026,60	46.026,60
Μελέτη εφαρμογής έργων αναψυχής στο Ποικίλο Όρος (Σκοπευτήριο)	38.137,18	0,00	38.137,18
Αισθητική και λειτουργική αναβάθμιση της Ιεράς Οδού στο Χαϊδάρι- Β’ Φάση	87.457,40	0,00	87.457,40
Μελέτη οριοθέτησης ρεμάτων Δήμου Καματερού – Νότιος Κλάδος	23.033,60	0,00	23.033,60
Αναθεώρηση ειδικού Αναπτυξιακού Προγράμματος Δυτικής Αθήνας	104.640,80	0,00	104.640,80
Εφαρμογή αποκατάστασης – αξιοποίησης Παλιού Καμινιού Πετρούπολης και ανάπλασης περιβάλλοντος χώρου	198.151,71	0,00	198.151,71
Ανάδειξη και ανάπλαση εμπορικού κέντρου Ζεφυρίου	29.220,92	0,00	29.220,92
Ανάπλαση της περιοχής στο Γ’ Νεκροταφείο, Αγία Βαρβάρα, Αιγάλεω (Λυκαβηττού, Σχολεία, Εργατικές πολυκατοικίες μέχρι και Μεγ. Αλεξάνδρου)	43.570,65	0,00	43.570,65
Ανάπλαση πλατείας Μακρυγιάννη στο Δήμο Αγ. Βαρβάρας	2.262,72	0,00	2.262,72
Αξιοποίηση του Νταμαριού Χαμηλοθώρη και των χώρων γύρω από αυτό μέχρι το αναψυκτήριο Αγία Βαρβάρα	75.411,60	0,00	75.411,60
Πράσινη διαδρομή Αγίων Αναργύρων	29.529,10	0,00	29.529,10
Κατασκευή χώρου στάθμευσης στο Κέντρο Αιγάλεω	250.709,40	0,00	250.709,40
Συγκοινωνιακές, πολεοδομικές ρυθμίσεις και παρεμβάσεις στον προαστιακό σιδηρόδρομο	21.816,58	0,00	21.816,58

Πολεοδομική μελέτη ανάπλασης βορειοανατολικής πύλης Δυτικής Αθήνας	63.441,86	0,00	63.441,86
Μελέτη ανάπλαση περιβάλλοντα χώρου εγκατάστασης ραδιοφωνίας και ανάδειξης αυτού σε Ραδιοφωνικό Μουσείο	34.629,50	0,00	34.629,50
Αναπλάσεις νέων χώρων (Άλσος Αγίου Γεωργίου, πλατεία Βάρναλη) στο Δήμο Αγίας Βαρβάρας	4.981,79	0,00	4.981,79
Οριοθέτηση ρεμάτων Δήμου Καματερού – Βόρειος κλάδος	14.537,60	0,00	14.537,60
Πράσινη διαδρομή Δήμου Αιγάλεω στην οδό Δελφών	0,00	24.420,70	24.420,70
Πράσινη διαδρομή Δήμου Αγίων Αναργύρων στην οδό Νίκου Καζαντζάκη	0,00	24.420,70	24.420,70
Πράσινη διαδρομή Δήμου Ιλίου στην οδό Πολυτέκνων	0,00	24.420,70	24.420,70
Πράσινη διαδρομή Δήμου Αγίας Βαρβάρας στις οδού Παπαφλέσσα και δόξης	0,00	24.420,70	24.420,70

ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

Οι απαιτήσεις στις 31/12/2010 ανέρχονται στο ποσό των **2.173.067,02 €** το οποίο προκύπτει κατά **2.172.817,02 €** από το ΕΤΕΡΠΣ και συγκεκριμένα από προγραμματική σύμβαση με το ΥΠΕΧΩΔΕ και κατά **250,00 €** από επιστροφή ως αχρεωστήτως καταβληθέντα σε εργαζόμενο του ΑΣΔΑ από τη συμμετοχή του σε σεμινάριο του Εθνικού Κέντρου Δημόσιας Διοίκησης.

Είναι απαραίτητο σε αυτό το σημείο να αναφέρουμε ότι το ποσό **2.172.812,02 €** που απαιτείται από το ΥΠΕΧΩΔΕ κρίνεται ιδιαίτερα επισφαλή και πιθανή διαγραφή του να μειώσει το κεφάλαιο του Συνδέσμου.

ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Οι συνολικές εισπράξεις του ΑΣΔΑ στη χρήση 2010 ανήλθαν στο ποσό των **4.426.358,47 €**

Οι συνολικές πληρωμές του ΑΣΔΑ στη χρήση 2010 ανήλθαν στο ποσού των **5.221.806,63 €.**

Το σύνολο των εισπράξεων του ΑΣΔΑ του έτους 2010 **4.426.358,47 €** πλέον τα χρηματικά διαθέσιμα αρχής της χρήσεως ποσού **3.734.619,19 €,** ήτοι συνολικό ποσό **8.160.977,66 €** μείον τις πληρωμές του ΑΣΔΑ του έτους 2010 **5.221.806,63 €** αποτελεί το Χρηματικό Υπόλοιπο τέλους χρήσης 2010 που ανέρχεται στο ποσό των **2.939.171,03 €**

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ

Έξοδα Επόμενων Χρήσεων : 427,74 €

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Το κεφάλαιο του ΑΣΔΑ ανέρχεται στο ποσό των **10.044.106,90 €.**

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Α' Βραχυπρόθεσμες

Το υπόλοιπο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων ανέρχεται σε **1.184.708,81 €** την 31/12/2010 και αναλύεται σε προμηθευτές ποσού **913.101,06 €,** υποχρεώσεις από φόρους – τέλη **68.109,17** ασφαλιστικοί οργανισμοί **140.879,06 €** και πιστωτές διάφοροι **62.619,52 €**

3. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Τα συνολικά οργανικά έσοδα του ΑΣΔΑ της χρήσεως 2010 ανήλθαν στο ποσό των **2.692.260,65 €**

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2010 έχει ως εξής:

		2010
70	Πωλήσεις Εμπορευμάτων	0,00
72	Έσοδα από φόρους – εισφορές – πρόστιμα - προσαυξήσεις	2.201.396,50
73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα	0,00
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις	320.252,95
75	Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	56.837,20
76	Έσοδα κεφαλαίων	112.947,04
	Σύνολο Οργανικών εσόδων	**2.691.433,69**
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	0,00
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	826,96
	Γενικό Σύνολο	**2.692.260,65**

4. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΑΣΔΑ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών ανήλθε στο ποσό των **2.728.060,94 €** και αφαιρουμένων των αποσβέσεων ποσού **121.231,66 €** στο ποσό των **2.606.829,28 €.**

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του ΑΣΔΑ ανήλθαν στο ποσό των **1.169.168,97 €** αφαιρουμένων των αποσβέσεων ποσού **51.956,42 €** στο ποσό των **1.117.212,55 €**, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των **2.750,00 €** και τα έξοδα που αφορούν στα χρηματοπιστωτικά ανήλθαν στο ποσό των **119,00 €.**

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων και χρηματοπιστωτικών ανήλθε στο ποσό των **3.900.098,91 €.**

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **5.465,59 €** έχουμε:

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2010 έχει ως εξής:

		2010
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	1.508.357.62
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	
	61.01 Δαπάνες αιρετών	71.955,87
	61.00 Αμοιβές και έξοδα ελεύθερων επαγγελματιών	526.093,25
	61.09 Αμοιβές και έξοδα μη ελεύθερων επαγγελματιών	101.469,80
	61.98 Λοιπές αμοιβές τρίτων	54.640,00
62	Παροχές τρίτων	472.584,85
63	Φόροι-τέλη	17.873,22

64	Διάφορα έξοδα	602.933,33
65	Τόκοι και συναφή έξοδα	119,00
66	Αποσβέσεις παγίων ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	173.188,08
67	Παροχές – χορηγίες – Επιχορηγήσεις – Επιδοτήσεις - Δωρεές	370.883,89
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	**3.900.098,91**
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	5.465,59
	Σύνολο Εκτάκτων εξόδων	**5.465,59**
	Γενικό Σύνολο	**3.905.564,50**

5. ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Τα καθαρά αποτελέσματα (έλλειμμα) χρήσεως ανέρχονται στο ποσό των **-1.213.303,85** € για το έτος 2010 (+) το υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγουμένων χρήσεων 5.512.321,94 € (2009) δημιουργούν έλλειμμα χρήσεως – 6.725.625,97 €.

6. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΑ

Η οικονομική πορεία του ΑΣΔΑ όπως προκύπτει από τις Οικονομικές Καταστάσεις της χρήσεως 2009 είναι ικανοποιητική. Τα χρηματικά του διαθέσιμα είναι υψηλά και οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις σε λογικά πλαίσια. Το έλλειμμα που παρουσιάζεται είναι αποτέλεσμα του κλεισίματος πολλών έργων στη χρήση που χρηματοδοτήθηκαν αναγκαστικά από ιδίους πόρους του Συνδέσμου.

Σε γενικές γραμμές τα αποτελέσματα αυτά είναι καρποί της προσπάθειας, της συνεργασίας και της δουλειάς του Προέδρου, της Εκτελεστικής Επιτροπής και του προσωπικού του ΑΣΔΑ, καθώς επίσης και των σωστών σχέσεων που έχουν αναπτυχθεί μεταξύ του προσωπικού και της Διοίκησης του ΑΣΔΑ.

Η Ε.Ε. του ΑΣΔΑ αφού έλαβε υπόψη τις διατάξεις του Ν.3463/06 (Φ.Ε.Κ. Α΄114/06), την 04/11 απόφαση του Δ.Σ. (περί εκχώρησης αρμοδιοτήτων του στην Ε.Ε), την 18/10 του Δ.Σ. του ΑΣΔΑ για την κατάρτιση του Τεχνικού Προγράμματος έτους 2011, την 19/10 απόφαση του Δ.Σ. του ΑΣΔΑ με την οποία ψηφίσθηκε ο προϋπολογισμός οικονομικού έτους 2011, την 09/11 απόφαση του Δ.Σ. που αφορά στην 2^{η} τροποποίηση τεχνικού προγράμματος έτους 2011, την 10/11 απόφαση του Δ.Σ. που αφορά στην 1η Αναμόρφωση του προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2011, την εισήγηση του Προέδρου και μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλεγξε τους λογαριασμούς