

ΧΡ. ΠΑΝΑΓΙΩΤΗ ΚΑΙ ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ ΟΕ

ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ- ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΟ ΓΡΑΦΕΙΟ

Λ. ΜΑΡΑΘΩΝΟΣ 73, ΑΝΟΙΞΗ

ΤΗΛ. ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ 2106215752

Άνοιξη, 13/02/2024

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΤΟΥΣ 2022

ΥΠΟΜΝΗΜΑ-ΕΠΙΣΗΜΑΝΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΟΥ ΒΙΒΛΙΟΥ ΕΣΟΔΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Αξιότιμη κυρία Πρόεδρε,

Σήμερα Τρίτη 13 Φεβρουαρίου 2024, καταθέσαμε στα γραφεία της Σχολικής Επιτροπής επί της οδού Κανάρη 3 στην Άνοιξη, τον απολογισμό του έτους 2022 και το βιβλίο εσόδων εξόδων για την Σχολική Επιτροπή Πρωτοβάθμιας Εκπαίδευσης του Δήμου Διονύσου.

Κατόπιν εξονυχιστικού ελέγχου και ορθής καταχώρησης των προσκομισθέντων στοιχείων έχουμε να επισημάνουμε –διευκρινίσουμε σχετικά με τα έσοδα και τα έξοδα τα κάτωθι:

ΕΣΟΔΑ

Όσον αφορά τις επιχορηγήσεις της σχολικής Επιτροπής ουδεμία παρατήρηση-επισημάνση έχουμε καθώς τα χρήματα έχουν πιστωθεί στον λογαριασμό της Κεντρικής Επιτροπής στην Τράπεζα Πειραιώς .

Τα χρηματικά διαθέσιμα ανά χείρας Διευθυντών κατά την έναρξη του 2022 αναγράφονται στον ετήσιο πίνακα απολογισμού του 2022 με τις διορθώσεις από τους διευθυντές που παρελήφθησαν με το κλείσιμο του απολογισμού του 2022. Επειδή όμως παρατηρείται ασυμφωνία των πιο πάνω χρηματικών διαθεσίμων στις 31/12/2022 με βάση τις επιμέρους αναλύσεις εσόδων-εξόδων της κάθε σχολικής μονάδας, σας παραθέτουμε τα σωστά χρηματικά διαθέσιμα με βάση τις λογιστικές καταχωρήσεις από τα προσκομισθέντα παραστατικά, με κάθε επιφύλαξη, καθώς δεν υπήρχαν σε όλα τα σχολεία χρηματικά διαθέσιμα έναρξης και λήξης τους έτους.

Επίσης, τα χρηματικά διαθέσιμα λήξης του 2022 εις χείρας των διευθυντών έχουν προκύψει με βάση τα προσκομισθέντα παραστατικά από τους διευθυντές.

ΕΞΟΔΑ

Κατά το έτος 2022 διενεργήθηκαν πιστώσεις ύψους 58.180,09€ στους λογαριασμούς των σχολικών μονάδων για την διενέργεια εξόδων από τους εκάστοτε Διευθυντές. Στον πίνακα παρατίθενται αναλυτικά όλες οι πιστώσεις. Το ποσό αυτό αθροιστικά με το χρηματικό υπόλοιπο της προηγούμενης χρήσης εξοδοποιήθηκε σε μεγάλο ποσοστό από τους διευθυντές.

ΧΡ. ΠΑΝΑΓΙΩΤΗ ΚΑΙ ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ ΟΕ

ΛΟΓΙΣΤΙΚΟ- ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΟ ΓΡΑΦΕΙΟ

Λ. ΜΑΡΑΘΩΝΟΣ 73, ΑΝΘΙΣΣΑ

ΤΗΛ. ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ 2106215752

Τα συνολικά έξοδα της Κεντρικής Επιτροπής για το έτος 2022 ήταν 329.042,26€.

Ως εκ τούτου έχουμε να διευκρινίσουμε τα εξής.

- 1) Κατά τον μήνα Ιούνιο 22/06 πληρώθηκε στον προμηθευτή ΧΡ. ΚΑΡΑΜΠΑΤΟΣ-ΓΕΡΜΑΝΙΚΕΣ ΕΚΔΟΣΕΙΣ Ε.Π.Ε. ποσό 607,20€ ενώ στο βιβλίο εξόδων καταχωρήθηκε 514,80€.
- 2) Κατά τον μήνα Ιούνιο 22/06 πληρώθηκε στον προμηθευτή ΜΑΡΙ Β. ΝΤΟΝΖΕΛ-ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ποσό 477,56€ ενώ στο βιβλίο εξόδων καταχωρήθηκε 443,24€ .
- 3) Κατά τον μήνα Ιούνιο 27/06 πληρώθηκε στον προμηθευτή ΠΑΠΠΑΣ ΑΝΕΛΚΥΣΤΗΡΕΣ Α.Ε. ποσό 238,08€ ενώ στο βιβλίο εξόδων καταχωρήθηκε 198,40€.
- 4) Κατά τον μήνα Σεπτέμβριο 20/09 πληρώθηκε στον προμηθευτή ΠΑΠΠΑΣ ΑΝΕΛΚΥΣΤΗΡΕΣ Α.Ε. ποσό 201,50€ ενώ στο βιβλίο εξόδων δεν καταχωρήθηκε καθώς τα τιμολόγια 9109/5762/5506/4136/3229 είχαν πληρωθεί και στις 25/06/2022. Κατόπιν επικοινωνίας με τον προμηθευτή η διαφορά θα τακτοποιηθεί με έκδοση πιστωτικού τιμολογίου.
- 5) Σύμφωνα με την σημείωση 8 του περσινού υπομνήματος έγινε η επιστροφή των χρημάτων από τον προμηθευτή ΛΕΒΕΝΤΕΛΛΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ποσού 124€.

Οι διαφορές αυτές έχουν απεικονιστεί στον απολογιστικό πίνακα σε διακριτό σημείο για την δική σας διευκόλυνση.

Σας ευχαριστούμε για την εμπιστοσύνη και την άψογη συνεργασία που είχαμε για την διεκπεραίωση των οικονομικών καταστάσεων τους έτους 2022.

Με εκτίμηση,

Παναγιωτή Χριστίνα

