

ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΟΣ: ΑΠΟ 01/01/2021 ΕΩΣ 31/12/2021

ΠΡΩΤΟΚΟΛΛΟ

Κλεισίματος της διαχείρισης της Σχολικής Επιτροπής Β' Βάθμιας Εκπαίδευσης Δήμου Σαλαμίνας

Στη Σαλαμίνα και στα γραφεία της Σχολικής Επιτροπής β' βάθμιας Εκπαίδευσης Δήμου Σαλαμίνας σήμερα 02/03/2023, τα μέλη της Σ.Ε. Β' ΒΑΘΜΙΑΣ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΗΣ που προέκυψε από τη συγχώνευση των Σχολικών Επιτροπών, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 103 του Ν. 3852/2010, με ΦΕΚ ίδρυσης Νο 1361/2011 με σκοπό τη διαχείριση των πιστώσεων που διατίθενται από το κράτος, την κάλυψη των λειτουργικών δαπανών των σχολείων, την εκτέλεση επισκευών και συντηρήσεων και τον εξοπλισμό των διδαστηρίων, προέβησαν στο κλείσιμο των διαχειριστικών βιβλίων της οικονομικής διαχείρισης, έτους 2021, (σύμφωνα με την 1006535/238/0009Γ/15/1/96 απόφαση του Υπουργού Οικονομικών, ΦΕΚ 47/19-1-96, τ. Β' και 2518/23-1-96 γνωμοδότηση του Νομικού συμβούλου του ΥΠ.Ε.Π.Θ. Και την 8440/24.02.2011 (ΦΕΚ 318/25.02.2011 τεύχος Β') απόφαση του ΥΠΕΣΑΗΔ) ως εξής:

Α' ΛΟΓΙΣΤΙΚΩΝ ΒΙΒΛΙΩΝ

1. Τηρούνται κανονικά τα μπλοκ αποδεικτικών εισπράξεως, είναι αριθμημένα και θεωρούνται από τον Πρόεδρο της επιτροπής. Κατά το έτος 2021 εκδόθηκαν αποδείξεις εισπραξης με α/α σειρά Α 268 έως και 279 και εισπράχθηκε συνολικό ποσό ύψους 158.782,97 ευρώ.
2. Τηρείται κανονικά το βιβλίο Εσόδων Εξόδων. Οι εγγραφές στο βιβλίο αυτό έχουν γίνει σύμφωνα με τα αποδεικτικά φορολογικά στοιχεία και όπως ορίζει ο ΚΦΑΣ και η κείμενη νομοθεσία.
3. Δεν έχουν προκύψει αναμορφώσεις επί των εξόδων καθότι οι εξοφλήσεις αυτών πραγματοποιήθηκαν με τραπεζικό μέσο για την εξασφάλιση της εγκυρότητας των αφενός και αφετέρου κρίθηκε ότι όλες οι πραγματοποιηθείσες δαπάνες έγιναν για την επίτευξη του σκοπού της επιτροπής.

Β' ΧΡΗΜΑΤΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

Τα αποτελέσματα της ταμειακής διαχείρισης έχουν ως εξής:

Υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης2020...	90.092,95
Έσοδα	158.782,97
Έξοδα-Δαπάνες-πληρωμές	177.435,69
Υπόλοιπο	71.440,23

Γ' ΛΟΙΠΕΣ ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΕΙΣ

1. Τα δικαιολογητικά πληρωμής των δαπανών πληρούν όλα τα στοιχεία της νομιμότητας.
2. Το υπόλοιπο 71.440,23 που μεταφέρεται στην επόμενη χρήση βρίσκεται εν μέρει κατατεθειμένο στην ALPHA BANK, σε τραπεζικό λογαριασμό που τηρεί η Επιτροπή και εν μέρει στα χέρια των διευθυντών με σκοπό την κάλυψη των αναγκών των σχολικών συγκροτημάτων, αναλύεται δε ως εξής:
α) ALPHA BANK: 44.259,25 (λογαριασμοί επιτροπής)
β) Διευθυντές σχ. μονάδων: 27.180,98 (τραπεζικοί λογαριασμοί σχολείων και μετρητά)
3. Στο ταμείο της Επιτροπής κατά την 31η Δεκεμβρίου 2021 δεν υπήρχαν μετρητά. Κατ' εφαρμογή της ΠΝΠ (ΦΕΚ 65Α/28-6-2015) αφενός και με σκοπό την εγκυρότητα των δαπανών κατά την εξόφλησή τους σύμφωνα με τα οριζόμενα από την φορολογική νομοθεσία αφετέρου, για την

ταμειακή εξυπηρέτησή της, η Επιτροπή πραγματοποιεί το μεγαλύτερο μέρος των πληρωμών μέσω τραπεζής.

4. Μετά τον έλεγχο όλα τα ανωτέρω βιβλία κλείστηκαν και υπογράφηκαν από τα μέλη της Σχολικής Επιτροπής.

5. Ο Υπόλογος Διαχειριστής δεν έχει άλλη χρηματική διαχείριση.

Για το σκοπό αυτό συντάχθηκε το παρόν σε τρία αντίγραφα, από τα οποία τα δύο τοποθετήθηκαν στον απολογισμό, και το τρίτο στο αρχείο της Σχολικής Επιτροπής.

Η ΕΝΙΑΙΑ ΣΧΟΛΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΓΚΙΚΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

Ο ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ
ΚΑΠΑΡΑΛΙΩΤΗ ΒΑΣΙΛΙΚΗ

ΤΑ ΜΕΛΗ