

ΔΗΜΟΣ ΑΛΜΩΠΙΑΣ
ΛΟΥΤΡΑ ΛΟΥΤΡΑΚΙΟΥ ΜΟΝΟΜΕΤΟΧΙΚΗ
ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΑΞΙΟΠΟΙΗΣΗΣ
ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΛΟΥΤΡΩΝ ΛΟΥΤΡΑΚΙΟΥ
ΜΕ ΤΟΝ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ
«ΛΟΥΤΡΑ ΛΟΥΤΡΑΚΙΟΥ ΔΗΜΟΥ ΑΛΜΩΠΙΑΣ Α.Ε.»
Α.Φ.Μ. 090090279 Δ.Ο.Υ. ΕΔΕΣΣΑΣ
ΑΡ. Μ.Α.Ε. 69112 / 57 / Β / 09 / 16

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό της αριθ. **8 /17-05-2019** Συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Λουτρά Λουτρακίου Μονομετοχικής Δημοτικής Ανώνυμης Εταιρίας Αξιοποίησης Δημοτικών Ακινήτων Λουτρών Λουτρακίου με διακριτικό τίτλο «Λουτρά Λουτρακίου Δήμου Αλμωπίας Α.Ε»

Αριθ. Αποφ.43/ 2019

Θέμα: 1^ο

Ψήφιση πιστώσεων που φέρονται εγγεγραμμένες στον Προϋπολογισμό οικ. Έτους 2019

Στα Λουτρά Δήμου Αλμωπίας και στην αίθουσα συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου της Λουτρά Λουτρακίου Μονομετοχικής Δημοτικής Ανώνυμης Εταιρίας Αξιοποίησης Δημοτικών Ακινήτων Λουτρών Λουτρακίου, με διακριτικό τίτλο «ΛΟΥΤΡΑ ΛΟΥΤΡΑΚΙΟΥ ΔΗΜΟΥ ΑΛΜΩΠΙΑΣ Α.Ε.», που έχει έδρα στα Λουτρά του Δήμου Αλμωπίας, με αρ. ΜΑΕ **69112/57/β09/16** και Α.Φ.Μ. **090090279** της Δ.Ο.Υ. Αριδαίας, σήμερα **17 Μαΐου 2019**, ημέρα της εβδομάδας **Παρασκευή** και ώρα **14:00** π.μ συγκεντρώθηκε το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας, ύστερα από την με αριθ. πρωτ. **671/15-05-2019** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου της, που δόθηκε στον καθένα Σύμβουλο, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 25 του καταστατικού της εταιρίας όπως ισχύει σήμερα, για συζήτηση και λήψη αποφάσεων στο παραπάνω θέμα ημερήσιας διάταξης.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία (παρ. 2 του άρθρου 26 του καταστατικού της εταιρίας) δεδομένου ότι σε σύνολο εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα οκτώ (8) μέλη δηλαδή :

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Μπίνος Δημήτριος του Γεωργίου, Καθηγητής Δημοσίου (Διευθυντής 1^ο Γυμνασίου Αριδαίας), κάτοικος Αριδαίας, με Α.Δ.Τ ΑΒ 442016/17.04.2006, με Α.Φ.Μ. 035221750 της ΔΟΥ Έδεσσας.
2. Πέγιου Χρυσάνθη του Κωνσταντίνου, Απόφοιτος Τμήματος Διοίκησης Επιχειρήσεων, κάτοικος Λουτρακίου, με Α.Δ.Τ. Χ 447723/09.07.2002, με Α.Φ.Μ 140080540 της ΔΟΥ Έδεσσας
3. Μπίνας Ιωάννης του Γεωργίου, Ελεύθερος Επαγγελματίας, κάτοικος Λουτρακίου, με Α.Δ.Τ. ΑΙ 895430/12.07.2013, με Α.Φ.Μ. 044696463 της ΔΟΥ Έδεσσας
4. Δήμτσης Χρήστος του Τραϊανού, Ελεύθερος Επαγγελματίας, κάτοικος Λουτρακίου, με Α.Δ.Τ. ΑΗ804900/22.09.2009, με Α.Φ.Μ. 127252439 της ΔΟΥ Έδεσσας
5. Δόντσος Χρήστος του Νικολάου, Ιατρός, κάτοικος Αριδαίας, με Α.Δ.Τ. ΑΜ408899/01.10.2014, με Α.Φ.Μ. 107029380 της ΔΟΥ Έδεσσας

6. Ούτσκας Πέτρος του Ιωάννη, Αγρότης, κάτοικος Λουτρακίου, με Α.Δ.Τ. ΑΜ 408891/ 30.09.2014, με Α.Φ.Μ. 069912709 της ΔΟΥ Έδεσσας
7. Μπουρνάζη Μελλομένη του Δημητρίου, Απόφοιτος Τμήματος Τεχνικών Η/Υ, κάτοικος Λουτρακίου, με Α.Δ.Τ. ΑΖ 811886/01.09.2008, με Α.Φ.Μ. 141244616 της ΔΟΥ Έδεσσας
8. Μπαγκή Αικατερίνη του Ευάγγελου, Οικονομολόγος, κάτοικος Χρύσας, με Δ.Α.Τ. ΑΖ 311423/1.11.2007, με Α.Φ.Μ. 066997480 της ΔΟΥ Αριδαίας

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Τραϊανού Μαρία του Δημητρίου, Απόφοιτος Τμήματος Λογιστικής, κάτοικος Ορμας, με Α.Δ.Τ. Φ314247/12.01.2001, με Α.Φ.Μ. 127281110 της ΔΟΥ Έδεσσας

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ της εταιρίας ύστερα από τη διαπίστωση νόμιμης απαρτίας κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και στην εισήγησή του για το 1^ο θέμα ημερήσιας διάταξης, έθεσε υπόψη των μελών του Συμβουλίου:

Για την ομαλή λειτουργία των υπηρεσιών της Λουτρά Λουτρακίου Μονομετοχικής Δημοτικής Ανώνυμης Εταιρίας Αξιοποίησης Δημοτικών Ακινήτων Λουτρών Λουτρακίου με διακριτικό τίτλο «**Λουτρά Λουτρακίου Δήμου Αλμωπίας Α.Ε**», βάσει των καταστατικών της σκοπών και του άρθρου 8 παρ. 1 του κανονισμού διαχείρισης της επιχείρησης όπως αυτός ισχύει σήμερα μετά την τροποποίησή του, και επίσης σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 266 παρ.4 σε συνδυασμό με το άρθρο 257 παρ. 2 του Δημοτικού και Κοινοτικού Κώδικα (Ν.3463/2006) σε συνάρτηση με τον Ν.2190/1920 περί ανωνύμων εταιριών καθώς και την κοινή Υπουργική απόφαση ΚΥΑ οικ. 47490/18-12-2012, σύμφωνα με την οποία, οι αποφάσεις της ΚΥΑ δεν έχουν υποχρεωτική εφαρμογή από μια δημοτική επιχείρηση, η «Λουτρά Λουτρακίου Δήμου Αλμωπίας Α.Ε» την εφαρμόζει προαιρετικά, καθ' υπόδειξη του Επιτρόπου του Ελεγκτικού συνεδρίου εξαιτίας της υπαγωγής της εταιρίας στον προληπτικό έλεγχο δαπανών, σύμφωνα με το άρθρο 275 του Ν. 3852/2010(Καλλικράτης), όπως σήμερα ισχύουν σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4555/2018 (Κλεισθένης Ι), για διευκόλυνση της διενέργειας του ελέγχου από το ελεγκτικό Συνέδριο και κυρίως λόγω της παρ.4 του άρθρου 266 σε συνδυασμό με την παρ. 2 του άρθρου 257 του Ν. 3463/2006 και την παρ. 2 του άρθρου 8 του κανονισμού διαχείρισης της εταιρίας η πρόσληψη προσωπικού, η σύναψη συμβάσεων μίσθωσης έργου, καθώς και η **σύναψη συμβάσεων ανάθεσης έργων, προμηθειών, μελετών και υπηρεσιών** από τις δημοτικές ή κοινοτικές ανώνυμες εταιρείες του άρθρου 266 του Δημοτικού και Κοινοτικού Κώδικα (Ν.3463/2006), όπως και η συγκεκριμένη, διενεργούνται βάσει των αντίστοιχων κανόνων που ισχύουν **για τους Ο.Τ.Α.**

Επίσης σύμφωνα με τις εγκύκλιους 6347/24-5-1985 και 38135/9-7-1986, οι πιστώσεις που είναι γραμμένες στον προϋπολογισμό δεν μπορούν να χρησιμοποιηθούν για το σκοπό για τον οποίο έχουν προβλεφθεί, αν δεν διατεθούν με απόφαση του αρμοδίου οργάνου, εκτός αν πρόκειται για τις πιστώσεις της παρ. 5 του άρθρου 158 του ΔΚΚ, οι οποίες διατίθενται χωρίς απόφαση οποιουδήποτε οργάνου (**αποδοχές προσωπικού, αντιμισθία αιρετών, μισθώματα ακινήτων, υποχρεωτικές εισφορές**)

και οι οποίες αναλαμβάνονται από την αρχή του έτους για ολόκληρο το ετήσιο ποσό τους (άρθρο 21 παρ.9 Ν 2362/95, όπως αυτή αντικαταστάθηκε από την παρ. 3α του άρθρου 50 του Ν 3943/2011, εγκύκλιος 30/2011 του ΥΠΕΣΑΗΔ).

Η Οικονομική Επιτροπή έχει τη δυνατότητα, να διαθέτει τις πιστώσεις του προϋπολογισμού είτε με χωριστές αποφάσεις της, για κάθε περίπτωση, κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους, ή να διαθέτει όλες τις πιστώσεις ή ένα μέρος τους, με μία απόφαση που μπορεί να παίρνεται είτε στην αρχή είτε κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους, ανάλογα με το είδος και το χρόνο που πρέπει να πραγματοποιηθεί η δαπάνη.

Σύμφωνα με το αρθ. 72 παρ 1δ του Ν. 3852/10, η **Οικονομική Επιτροπή** αποφασίζει για την έγκριση των δαπανών και τη διάθεση των πιστώσεων του προϋπολογισμού, εκτός από εκείνες που σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις αποφασίζει το δημοτικό συμβούλιο ή ο Δήμαρχος, και επίσης σύμφωνα με το άρθρο 28 του κανονισμού Διαχείρισης της εταιρίας περί αντιστοιχίας οργάνων λήψης αποφάσεων **«1. Όπου στη κείμενη νομοθεσία αναφέρεται ο Δήμαρχος νοείται ο Πρόεδρος της Επιχείρησης, όπου αναφέρεται Δημοτικό Συμβούλιο ή Δημορχιακή Επιτροπή ή Οικονομική Επιτροπή νοείται το Διοικητικό Συμβούλιο, όπου υπάλληλος του Δήμου νοείται υπάλληλος της Δημοτικής Επιχείρησης.**

Σημειώνεται ότι από την 01-01-2017 ισχύουν οι διατάξεις του Π.Δ. 80/2016 Ανάλυση υποχρεώσεων από τους διατάκτες (Α145). Κατά συνέπεια μετά την έναρξη του οικονομικού έτους πρέπει να εκδοθούν και να καταχωρηθούν αμέσως και κατ' απόλυτη προτεραιότητα οι αποφάσεις ανάληψης των πολυετών υποχρεώσεων, κατά το μέρος που αφορούν στη δαπάνη που θα πραγματοποιηθεί εντός του 2019.

Στη συνέχεια πρέπει να εκδοθούν οι αποφάσεις ανάληψης υποχρεώσεων των αντίστοιχων αναλήψεων του 2018 που ανατρέπονται κατά τα ανωτέρω εφόσον εκκρεμούν σχετικές υποχρεώσεις.

Περαιτέρω, θα πρέπει να εκδοθούν και οι αποφάσεις για την ανάληψη ολόκληρου του ποσού των εγγεγραμμένων πιστώσεων για τις σταθερές δαπάνες, τις δαπάνες πάγιου χαρακτήρα και τις δαπάνες για μισθώματα ακινήτων που χρησιμοποιούνται.

Σύμφωνα με το άρθρο 2 παρ. 2 του ΠΔ 80/2016 για τους λοιπούς φορείς της Γενικής Κυβέρνησης η έκδοση της απόφασης ανάληψης υποχρέωσης διενεργείται σε συνέχεια της απόφασης έγκρισης πραγματοποίησης της σχετικής δαπάνης από το αρμόδιο όργανο του φορέα.

Επειδή θα πρέπει η «Λουτρά Λουτρακίου Δήμου Αλμωπίας Α.Ε.» να προβεί σε συμβάσεις προμηθειών και παροχής υπηρεσιών και εκτέλεσης μικρών έργων στο επόμενο διάστημα, θα πρέπει προηγουμένα το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας να προβεί στην έγκριση της διάθεσης εγγεγραμμένων πιστώσεων του προϋπολογισμού του 2019 σύμφωνα με το άρθρο 158 του Δ.Κ.Κ. του Ν. 3463/2006. Στον προϋπολογισμό της «Λουτρά Λουτρακίου Δήμου Αλμωπίας Α.Ε.», που ψηφίστηκε με την **128/2018** απόφαση του Διοικητικού μας Συμβουλίου, προβλέπονται σχετικές πιστώσεις.

Δεδομένου της υπαγωγής της επιχείρησης στην υποχρεωτική εγγραφή και ανάρτηση των απαραίτητων διαδικασιών στο Κεντρικό Ηλεκτρονικό Μητρώο Δημοσίων

Συμβάσεων, και για την ορθή χρήση αυτού, θα παίρνονται και επιμέρους αποφάσεις για τη ψήφιση των πιστώσεων με βάση τα πρωτογενή αιτήματα που θα δημιουργούνται για την προμήθεια ειδών και υλικών και την παροχή υπηρεσιών και εκτέλεση εργασιών καθώς και τη δημιουργία μελετών και εκτέλεση έργων, που τυχόν προκύπτουν για την κάλυψη των αναγκών της επιχείρησης.

Ο Πρόεδρος έθεσε υπόψη των μελών του Συμβουλίου τον προϋπολογισμό της «Λουτρά Λουτρακίου Δήμου Αλμωπίας Α.Ε.», που ψηφίστηκε με την **128/2018** απόφαση του Διοικητικού μας Συμβουλίου και παρακάλεσε το Διοικητικό Συμβούλιο να προβεί στην ψήφιση των σχετικών πιστώσεων, οι οποίες σύμφωνα με τα πρωτογενή αιτήματα που δημιουργήθηκαν από την υπηρεσία μας, κρίνεται επιτακτική ανάγκη να ψηφιστούν για την εύρυθμη λειτουργία της επιχείρησης, ως εξής:

Κ.Α.Ε.	Περιγραφή	Ποσό σε €
02.10.6112.02	Αμοιβές Ηλεκτρολόγου	18.091,60
02.10.7131.03	Προμήθεια και τοποθέτηση διαφόρων αντλιών για την άντληση του νερού και το γέμισμα των πισινών των Λουτρών	3.596,00
02.10.7135.40	Προμήθεια υλικών δαπέδου(πλακάκια, συνθετικό ξύλο, κ.ά.)	18.900,00
02.10.6612.01	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείου	10.507,93
02.10.6265.02	Συντήρηση ηλεκτρονικών υπολογιστών, εκτυπωτών, fax και φωτοαντιγραφικών μηχανημάτων	3.348,00
02.00.6117.06	Αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία	992,00
02.10.6634.01	Προμήθεια ειδών γενικής καθαριότητας και ευπρεπισμού για την καθαριότητα των εγκαταστάσεων των Λουτρών	27.988,04
02.10.6265.04	Συντήρηση και επισκευή θερμωδραυλικών εγκαταστάσεων πισινών	2.500,00

Όπως αναφέρθηκε παραπάνω από την 01-01-2017 ισχύουν οι διατάξεις του Π.Δ. 80/2016 Ανάλυση υποχρεώσεων από τους διατάκτες (Α145). Κατά συνέπεια μετά την έναρξη του οικονομικού έτους πρέπει να εκδοθούν και να καταχωρηθούν αμέσως και κατ' απόλυτη προτεραιότητα οι αποφάσεις ανάληψης των πολυετών υποχρεώσεων, κατά το μέρος που αφορούν στη δαπάνη που θα πραγματοποιηθεί εντός του 2019.

Στη συνέχεια πρέπει να εκδοθούν οι αποφάσεις ανάληψης υποχρεώσεων των αντίστοιχων αναλήψεων του 2018 που ανατρέπονται κατά τα ανωτέρω εφόσον εκκρεμούν σχετικές υποχρεώσεις.

Περαιτέρω, θα πρέπει να εκδοθούν και οι αποφάσεις για την ανάληψη ολόκληρου του ποσού των εγγεγραμμένων πιστώσεων για τις σταθερές δαπάνες, τις δαπάνες πάγιου χαρακτήρα και τις δαπάνες για μισθώματα ακινήτων που χρησιμοποιούνται.

Σύμφωνα με το άρθρο 2 παρ. 2 του ΠΔ 80/2016 για τους λοιπούς φορείς της Γενικής Κυβέρνησης η έκδοση της απόφασης ανάληψης υποχρέωσης διενεργείται σε συνέχεια της απόφασης έγκρισης πραγματοποίησης της σχετικής δαπάνης από το αρμόδιο όργανο του φορέα.

Κατά την έναρξη του οικονομικού έτους **εκ παραδρομής** δεν εκδόθηκε απόφαση ανάληψης υποχρέωσης που αφορούσε το 2018. Στον προϋπολογισμό της «Λουτρά Λουτρακίου Δήμου Αλμωπίας Α.Ε.», που ψηφίστηκε με την 128/2018 απόφαση του Διοικητικού μας Συμβουλίου προβλέπεται η σχετική πίστωση. Για αυτό το λόγο καλώ το Συμβούλιο να προβεί στην ανάληψη υποχρέωσης της συγκεκριμένης πίστωσης που έχει προβλεφθεί στον προϋπολογισμό που ψηφίστηκε με την 128/2018 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και αφορά τον **Κ.Α.Ε 02.10.6265.09** «Συντήρηση ηλεκτρονικών υπολογιστών, fax και φωτοαντιγραφικών μηχανημάτων (συνεχιζόμενο)» και ανέρχεται στο ποσό των 1.790,56 ευρώ και **εκ παραδρομής** δεν συμπεριλήφθηκε στην ψήφιση με την 1/2019 Απόφαση Διοικητικού Συμβουλίου

Κ.Α.Ε.	Περιγραφή	Ποσό σε €
02.10.6265.09	Συντήρηση ηλεκτρονικών υπολογιστών, fax και φωτοαντιγραφικών μηχανημάτων (συνεχιζόμενο)	1.790,56

Το Διοικητικό Συμβούλιο αφού έλαβε υπόψη του την εισήγηση του Προέδρου και ενημερώθηκε σχετικά για τους προς ψήφιση Κ.Α.Ε. και το αρθ. 72 παρ. 1δ του Ν. 3852/10, όπως ισχύει σήμερα (Κλεισθένης Ν.4555/2018), σε συνδυασμό με τον κανονισμό Διαχείρισης της εταιρίας και το άρθρο 266 παρ. 4 και το άρθρο 158 του Ν. 3463/2006 καθώς και του Π.Δ. 80/2016 και για την εκ παραδρομής παράλειψη ψήφισης πίστωσης του Κ.Α.Ε. **02.10.6265.09** και στην ύστερα από διαλογική συζήτηση

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Ψηφίζει τις παρακάτω πιστώσεις που είναι γραμμένες στους αντίστοιχους Κ.Α. του ψηφισθέντα με την αριθ. **128/2018** απόφασή μας, προϋπολογισμού της «Λουτρά Λουτρακίου Δήμου Αλμωπίας Α.Ε.», οικονομικού έτους 2019, για την καταβολή των αντίστοιχων δαπανών για την εκτέλεση των εργασιών, υπηρεσιών, προμηθειών και μικρών έργων της Εταιρίας, εγγεγραμμένων πιστώσεων κατά το ανωτέρω οικονομικό έτος, και μέχρι του εγγεγραμμένου ποσού, σύμφωνα με τα πρωτογενή αιτήματα με τα οποία εισηγούμαστε την αναγκαιότητα της ψήφισης των παρακάτω πιστώσεων :

Κ.Α.Ε.	Περιγραφή	Ποσό σε €
02.10.6112.02	Αμοιβές Ηλεκτρολόγου	18.091,60
02.10.7131.03	Προμήθεια και τοποθέτηση διαφόρων αντλιών για την άντληση του νερού και το γέμισμα των πισινών των Λουτρών	3.596,00
02.10.7135.40	Προμήθεια υλικών δαπέδου(πλακάκια, συνθετικό ξύλο, κ.ά.)	18.900,00

02.10.6612.01	Προμήθεια γραφικής ύλης και λοιπά υλικά γραφείου	10.507,93
02.10.6265.02	Συντήρηση ηλεκτρονικών υπολογιστών, εκτυπωτών, fax και φωτοαντιγραφικών μηχανημάτων	3.348,00
02.00.6117.06	Αμοιβές λοιπών εκτελούντων ειδικές υπηρεσίες με την ιδιότητα του ελεύθερου επαγγελματία	992,00
02.10.6634.01	Προμήθεια ειδών γενικής καθαριότητας και ευπρεπισμού για την καθαριότητα των εγκαταστάσεων των Λουτρών	27.988,04
02.10.6265.04	Συντήρηση και επισκευή θερμοδραυλικών εγκαταστάσεων πισινών	2.500,00
02.10.6265.09	Συντήρηση ηλεκτρονικών υπολογιστών, fax και φωτοαντιγραφικών μηχανημάτων (συνεχιζόμενο)	1.790,56

Η απόφαση αυτή πήρε **αύξ. Αριθ. 43/2019**

Αφού συντάχθηκε και αναγνώστηκε το πρακτικό αυτό , υπογράφεται ως εξής:

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Τα Μέλη

Ακριβές Αντίγραφο

Λουτρά 17/05/2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ

ΜΠΙΝΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ