

**ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ**

Αριθμ. Απόφασης: 1923/88/28.04.2014

Α Π Ο Φ Α Σ Η**Θέμα: Έγκριση Ισολογισμού - Απολογισμού έτους 2013****Το Διοικητικό Συμβούλιο αφού έλαβε υπόψη:**

1. Την εισήγηση της Δ.Ο.Υ. με αριθμό 101.2/2/28.4.2014
2. Την συζήτηση μεταξύ των μελών του

Αποφασίζει και εγκρίνει

τον ισολογισμό- απολογισμό 1/1/2013-31/12/2013, και την αποστολή του στην Διεύθυνση Οικονομικών Υποθέσεων του Υπουργείου Παιδείας και Θρησκευμάτων, στο Ελεγκτικό Συνέδριο και στο Γενικό Λογιστήριο

ΑΠΟΔΕΚΤΕΣ ΓΙΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗ

Α) Δ.Ο.Υ.

ΑΠΟΔΕΚΤΕΣ ΓΙΑ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗ

Α) Γραφείο Προέδρου

Β) Γραφείο Δ/ντος Συμβούλου

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΙΝΕΔΙΒΙΜ
ΦΙΛΙΠΠΟΣ ΛΕΝΤΖΑΣ

ΕΚΘΕΣΗ**Για τον Απολογισμό –Ισολογισμό Τακτικής Επιχορήγησης για το διάστημα απ
1/1/2013-31/12/2013 του Ιδρύματος Νεολαίας και δια Βίου Μάθησης**

Σύμφωνα με την Κ.Υ.Α 127175/Η/4.11.2011 (ΦΕΚ Β'2508/4.11.11), το Εθνικό Ίδρυμα Νεότητας συγχωνεύτηκε , απορροφώντας το Ινστιτούτο Διαρκούς Εκπαίδευσης Ενηλίκων και το Ινστιτούτο Νεολαίας και μετονομάστηκε σε **Ίδρυμα Νεολαίας και δια βίου Μάθησης**.

Με το νόμο 4115/2013 (ΦΕΚ 24/30-1-2013), ψηφίστηκε η Οργάνωση και Λειτουργία του Ιδρύματος Νεολαίας και δια βίου Μάθησης.

Σύμφωνα με την ΚΥΑ, υπ' αριθμ. 67792/Η/15-06-2012 (ΦΕΚ Β'1915/15.6.2012), έγινε μετάθεση της ημερομηνίας λήξης της οικονομικής διαχείρισης και της κάλυψης των λειτουργικών δαπανών των **Φοιτητικών και Σπουδαστικών Εστίων** από το ΙΝΕΔΙΒΙΜ, έως την πάροδο τριών μηνών από τη συγκρότηση του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου των Νομικών Προσώπων Ιδιωτικού Δικαίου που προβλέπονται στο άρθρο 58 του ν.4009/2011(ΦΕΚ Α'195/6-9-2011). Οι δαπάνες εξοφλούνται από πιστώσεις του Τακτικού Προϋπολογισμού του ΙΝΕΔΙΒΙΜ.

Σύμφωνα με την απόφαση της Γενικής Γραμματείας Δια βίου Μάθησης με αριθμ. πρωτ. 9523/9-8-2013, έγινε ανάθεση εκτέλεσης υποέργων διαχείρισης των **Δημοσίων Ινστιτούτων Επαγγελματικής Κατάρτισης (Ι.Ε.Κ)**, στο Ίδρυμα Νεολαίας και δια Βίου Μάθησης, έως 31-08-2014. Τα υποέργα αναφέρονται σε:

- Την πρόσληψη των εκπαιδευτών των Δημοσίων Ι.Ε.Κ και την καταβολή της ωριαίας αποζημίωσης τους, σύμφωνα με πρόσκληση που δημοσιεύει και περιλαμβάνει, μεταξύ άλλων, μοριοδότηση ανά κριτήριο πρόσληψης
- Την διαχείριση δαπανών και εσόδων (διδάκτρων) λειτουργίας των δημοσίων Ι.Ε.Κ
- Την προμήθεια παγίου εξοπλισμού των Δημοσίων Ι.Ε.Κ , ύστερα από σχετική έγκριση της Γενικής Γραμματείας Δια Βίου Μάθησης.

Τα ανωτέρω έργα υλοποιούνται με πιστώσεις της Γενικής Γραμματείας Δια Βίου Μάθησης και σύμφωνα με τις προδιαγραφές που θέτει η Γενική Γραμματεία .

Παράλληλα, υλοποιεί το **Πρόγραμμα Σχολικών Καθαριστριών Μίσθωσης Έργου** στα σχολεία όλης της Ελλάδας, καθώς και το Πρόγραμμα του «Εθελοντισμού».

Τα έσοδα και τα έξοδα του οικονομικού απολογισμού της χρήσης 2013 κατά κατηγορίες είναι :

ΕΣΟΔΑ	
ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΗ ΤΑΚΤ. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	19.286.059,75
ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΗ Ν.572	0,00
ΕΣΟΔΑ ΣΧΟΛ. ΕΠΙΤΡΟΠΩΝ	35.000.000,00
ΕΣΟΔΑ ΙΕΚ	10.232.543,27
ΤΟΚΟΙ	762.493,58
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΣΟΔΑ	46.482,67
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ Ε.Ε	3.129.035,96
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΚΑΡΤΑΣ ΝΕΩΝ	121.670,00
ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	26.585.960,35
ΕΣΟΔΑ ΕΣΤΙΩΝ	2.215.767,37
ΆΛΛΑ ΕΣΟΔΑ	23.610,07
ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓ.ΧΡΗΣΕΩΝ	172.649,74
ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	175.343,34
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΣΟΔΑ Ι.Ε.Κ	19.818,00
ΣΥΝΟΛΟ	97.771.434,10

ΕΞΟΔΑ	
ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ ΙΝΕΔΙΒΙΜ	7.506.871,76
ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΣΤΙΩΝ	12.545.146,10
ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΙΕΚ	10.232.543,27
ΕΞΟΔΑ ΣΧΟΛ.ΕΠΙΤΡΟΠΩΝ	33.520.961,86
ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΚΑΙ Ε.Ε	31.087.220,9
ΤΟΚΟΙ	125.932,09
ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ.ΧΡΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΚΤΑΚΤΑ	336.883,96
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	2.334.180,56
ΣΥΝΟΛΟ	97.689.740,50

Το οικονομικό αποτέλεσμα (πλεόνασμα) ανέρχεται σε **81.693,60** ευρώ.

Το σύνολο των αποσβέσεων διαμορφώνεται ως εξής : Αποσβέσεις 2.577.178,42 εκ των οποίων ποσό 242.997,86 αφορούν αποσβέσεις επιχορηγούμενων παγίων.

ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΣΟΔΩΝ Τακτικής Επιχορήγησης

α. Τα έσοδα ποσού ευρώ 67.981.250,46 αναλύονται ως εξής:

	ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΗ ΤΑΚΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ	19.286.059,75
	ΕΣΟΔΑ ΣΧΟΛΙΚΩΝ ΕΠΙΤΡΟΠΩΝ	35.000.000,00
	ΕΣΟΔΑ ΕΣΤΙΩΝ	2.215.767,37
	ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΣΟΔΑ	46.482,67
	ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΣΟΔΑ ΙΕΚ	19.818,00
	ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΑΛΛΑ ΕΣΟΔΑ (ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΠΡΟΗΓ.ΧΡΗΣΗΣ)	958.753,39
	ΕΣΟΔΑ Ι.Ε.Κ	10.232.543,27
	ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ	175.343,34
		67.934.767,79

Τα έσοδα Εστίων ποσού 2.215.767,37 ευρώ προέρχονται από:

- Από συμμετοχή φοιτητών και σπουδαστών. Η συμμετοχή συνίσταται στην είσπραξη του αντιτίμου των κουπονιών σίτισης κατά άτομο. Εισπράττεται από τις Σχολές φοίτησης για τους δικαιούχους δωρεάν σίτισης και από τους ίδιους τους φοιτητές, μη δικαιούχους, εσωτερικούς και εξωτερικούς.
- Από τη χρησιμοποίηση των Φ.Ε. και Σ.Ε για φιλοξενίες. Οι εστίες διατίθενται για διαμονή και διατροφή φιλοξενουμένων (κυρίως οργανωμένων ομάδων), σε περιόδους που δεν χρησιμοποιούνται από φοιτητές.
- Από διάφορες πηγές που προέρχονται από εκποίηση υλικών, καταλογισμούς, δωρεές και λοιπά έσοδα.
- Από συμμετοχή τρίτων σε δαπάνες, ,κυρίως των Πανεπιστημίων

γ. Τα Έσοδα από Άλλες Πηγές ποσού ευρώ 35.000.000,00 προέρχονται από:

1	ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΣΧΟΛΙΚΩΝ ΚΑΘΑΡΙΣΤΡΙΩΝ	35.000.000,00
2	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΣΟΔΑ- ΕΣΟΔΑ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΥ ΚΕΝΤΡΟΥ ΑΝΩΓΕΙΩΝ	0,00
	ΣΥΝΟΛΟ	35.000.000,00

ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΞΟΔΩΝ Τακτικής Επιχορήγησης

Τα έξοδα συνολικού ποσού 66.602.519,60 αναλύονται ως εξής:

ΕΞΟΔΑ	
ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ ΙΝΕΔΙΒΙΜ	7.506.871,76
ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ ΕΣΤΙΩΝ	12.545.146,10
ΕΞΟΔΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΙΕΚ	10.232.543,27
ΕΞΟΔΑ ΣΧΟΛ.ΕΠΙΤΡΟΠΩΝ	33.520.961,86
ΤΟΚΟΙ	125.932,09
ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓ.ΧΡΗΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΚΤΑΚΤΑ	336.883,96
ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ	2.334.180,56
ΣΥΝΟΛΟ	66.602.519,60

- α.** Στις **Λειτουργικές Δαπάνες** ποσού ευρώ 20.052.017,86 περιλαμβάνονται οι Αμοιβές και Έξοδα Προσωπικού, οι Αμοιβές και Έξοδα Τρίτων, τα Έξοδα Παροχών Τρίτων, Διάφοροι Φόροι- Τέλη, τα Διάφορα Έξοδα (έξοδα μεταφορών, έξοδα προβολής και διαφήμισης, δωρεές και επιχορηγήσεις, ανάλωση υλικών, γραφική ύλη και προγράμματα σχολικών επιτροπών κλπ) καθώς και οι λειτουργικές δαπάνες εστιών .
- γ.** Τα **Έξοδα Σχολικών Επιτροπών** ποσού ευρώ 33.520.961,86 αφορούν έξοδα από το Πρόγραμμα Σχολικών Καθαριστριών .

**ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ- ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΣΥΓΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΩΝ ΚΑΙ
ΕΥΡΩΠΑΪΚΩΝ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΩΝ**

Επίσης το ΙΝΕΔΙΒΙΜ υλοποιεί **Συγχρηματοδοτούμενα Προγράμματα** που είναι τα κάτωθι:

1. Δράσεις δια βίου Μάθησης για το περιβάλλον και την αειφορία
2. Σχολές Γονέων
3. Σχολεία Δεύτερης Ευκαιρίας
4. Οδυσσέας
5. Δίκτυο Φιλοξενίας αιτούντων άσυλο και Φιλοξενία Ανήλικων Αλλοδαπών Προσφύγων
6. Κέντρα Δια Βίου Μάθησης
7. Leonardo
8. Voucher
9. Υποτροφίες Αποφοίτων ΙΕΚ
10. Πρακτική Άσκηση Αποφοίτων ΙΕΚ
11. Ευρωπαϊκή Κάρτα Νέων
12. Νέα Γενιά σε Δράση
13. Eurodesk

β. Τα έσοδα συγχρηματοδοτούμενων προγραμμάτων ποσού ευρώ 29.836.666,31

προέρχονται από τα εξής προγράμματα:

- Δράσεις δια βίου Μάθησης για το περιβάλλον και την αειφορία
- Σχολές Γονέων
- Σχολεία Δεύτερης Ευκαιρίας
- Οδυσσέας
- ΧΟΦΕΘ
- Δίκτυο Φιλοξενίας αιτούντων άσυλο και Φιλοξενία Ανήλικων Αλλοδαπών Προσφύγων
- Κέντρα Δια Βίου Μάθησης
- Leonardo

- Voucher
- Υποτροφίες Αποφοίτων ΙΕΚ
- Πρακτική Άσκηση Αποφοίτων ΙΕΚ
- Ευρωπαϊκή Κάρτα Νέων
- Νέα Γενιά σε Δράση
- Eurodesk

β. Τα Έξοδα Συγχρηματοδοτούμενων Προγραμμάτων ποσού ευρώ 31.087.220,90

προέρχονται από τα εξής προγράμματα:

- Δράσεις δια βίου Μάθησης για το περιβάλλον και την αειφορία
- Σχολές Γονέων
- Σχολεία Δεύτερης Ευκαιρίας
- Οδυσσέας
- ΧΟΦΕΘ
- Δίκτυο Φιλοξενίας αιτούντων άσυλο και Φιλοξενία Ανήλικων Αλλοδαπών Προσφύγων
- Κέντρα Δια Βίου Μάθησης
- Leonardo
- Voucher
- Υποτροφίες Αποφοίτων ΙΕΚ
- Πρακτική Άσκηση Αποφοίτων ΙΕΚ
- Ευρωπαϊκή Κάρτα Νέων
- Νέα Γενιά σε Δράση
- Eurodesk

Επισυνάπτονται:

- Μητρώο Παγίων
- Κατάσταση Γενικής Εκμετάλλευσης
- Ισολογισμός του Φορέα.
- Αναλυτικός Απολογισμός του Προγράμματος Δημοσίων Επενδύσεων που αφορά στα Τεχνικά Έργα
- Απολογισμός του Κληροδοτήματος Γεραντώνη.

Η Προϊσταμένη Τ.Ο.Δ Ο Διευθυντής Δ.Δ.Ο.Υ Ο Διευθύνων Σύμβουλος

Ε.Σαμιώτη

Δρ.Λεωνίδας Μπίλλης

Παναγιώτης Μανούρης