

ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ 2019. ΠΑΡΑΡΤΗΜΑΤΑ ΤΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΩΝ ΔΕΛΤΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΧΡΗΣΗΣ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019)

1) Για τη χρήση 2019 εφαρμόστηκαν οι συνειληφείς απόψεις σύμφωνα με το άρθρο 24 του Ν. 4172/2013. 2) Στα κονδύλια της κατάστασης Αποτελέσματα Χρήσεως "Κόστος αγαθών και υπηρεσιών", "Έσοδα διοικητικής λειτουργίας" και "Άλλα έσοδα" συμπεριλήφθηκε ποσό ύψους 24.473.394,70€ που αφορά τη μισθοδοσία των υπαλλήλων η οποία δεν εμφανίζεται στον προϋπολογισμό του Νοσοκομείου διότι επιστρέφεται απευθείας από το Υπουργείο.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019. ΠΑΡΑΡΤΗΜΑΤΑ ΤΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΙΑΚΩΝ ΔΕΛΤΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΧΡΗΣΗΣ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019)

ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ, 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2020. Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ & ΠΡΟΪΚΑΤΗΓΟΡΟΣ Δ.Σ. ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ Α.Σ. Ο ΠΡΟΪΚΑΤΗΓΟΡΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΜΑΝΑΣΣΑΣ. Ο ΠΡΟΪΚΑΤΗΓΟΡΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΣΤΑΜΟΥΛΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ. Ο ΣΥΝΤΑΞΑΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΙΑ "ΟΡΘΟΔΟΞΙΣΜΟΣ Α.Ε." Α.Μ.Ο.Ε.Ε. 544 ΑΛΜΠΟΡΑΧΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ.

Έγκριση Αντιεπιτελικών Ορκισμών Ελεγκτών Λογιστών Προς το Διοικητικό Συμβούλιο του Γενικού Νοσοκομείου Θεσσαλονίκης «Γ. ΓΕΝΝΗΜΑΤΑΣ - Ο ΑΓΙΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ - ΖΩΓΡΑΦΕΙΟ ΚΑΗΡΟΛΟΙΤΗΜΑ» Έγκριση Ελέγχου επί των Οικονομικών Καταστάσεων Γνώμη με επιφύλαξη

Έγκριση ετήσιου οικονομικού καταστάσεων του Γενικού Νοσοκομείου Θεσσαλονίκης «Γ. ΓΕΝΝΗΜΑΤΑΣ - Ο ΑΓΙΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ» (εφεξής «το Νοσοκομείο»), που αποσπώνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2019, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων, της χρήσεως που ελήφθη την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικά προσηλωμένο κείμενο. Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των άρθρων 19 & 3 και τις πιθανές επιπτώσεις των άρθρων 19, 2 & 4 που μνημονεύονται στην παράρτησή μας «Βάση για γνώμη με επιφύλαξη», οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιαστική άποψη, την οικονομική θέση του Γενικού Νοσοκομείου Θεσσαλονίκης «Γ. ΓΕΝΝΗΜΑΤΑΣ - Ο ΑΓΙΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2019 και τη χρηματοοικονομική του επίθεση για τη χρήση που ελήφθη την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με το Π.Δ. 146/2003 "Κλασικό Λογιστικό Σχέδιο Δημοσίων Μονάων Υγείας".

Βάση για γνώμη με επιφύλαξη Από τον έλεγχο μας προέκυψε ότι: 1. Α) Στα πλαίσια του ελέγχου μας και κατά τη διαδικασία επιβεβαιώσεως υπολοίπων λογαριασμών απαιτήσεων, επαλήθευση επιβεβαιώσεως στον ΕΟΓΠΥ συνολικού ύψους € 68.275.489, επί του συνόλου των βεβαιωμένων απαιτήσεων € 68.892.802 που περιλαμβάνονται στο κονδύλι του Ενεργητικού Δ.1.1 «Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών». Μέχρι την ημερομηνία χορήγησης της παρούσης έκθεσης ελέγχου μας δεν έχουμε λάβει απόδειξη του ανωτέρω ποσού. Οι ελλειμματικές ελεγκτικές διαδικασίες που εφαρμόσαμε για την επιβεβαίωση του υπολοίπου αυτού σε συνδυασμό με τις ελεγκτικές διαδικασίες που εφαρμόσαμε επί των υπολοίπων από νοσηλεία, μας παρέχουν σημαντική διασφάλιση για το ποσό των απαιτήσεων ύψους € 18.013.356. Για το υπόλοιπο των απαιτήσεων που επιλέχθηκε δεν επιβεβαιώθηκε με άλλες ελεγκτικές διαδικασίες και αντιστοιχεί σε ποσό € 50.262.133, δεν καλύπτει δυνάμει να λάβουμε επαρκή και κατάλληλα ελεγκτικά τεκμήρια, συνεπώς διατηρούμε επιφύλαξη σχετικά με την αξία των εν λόγω απαιτήσεων και τις ενδεδειγμένες επιπτώσεις στο αποτέλεσμα της ελεγκτικής χρήσης και τα ίδια Κεφάλαια του Νοσοκομείου. Β) Στα κονδύλια του Ενεργητικού Δ.1.1 «Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών», Δ.11.2 «Απαιτήσεις από εμπορεύματα και παρεπόμενες αμοιβές», Δ.11.4 «Εμπορεύματα-Επιδόσεις απαιτήσεις και χρεώσεις» και Δ.15 «Χρεώσεις διάφορες» ύψους € 68.892.802, € 211.267.1.906.266 και € 40.794.029, περιλαμβάνονται απαιτήσεις σε καθυστέρηση από προηγούμενης χρήσης συνολικού ποσού € 3.002.991, για τις οποίες η διενεργηθείσα προέλεγχση επαρκών απαιτήσεων ποσού € 1.876.808 επιβεβαιώνει την απαιτούμενη κατά € 1.126.183, τα αποτελέσματα των προηγούμενων χρήσεων καθώς και τα ίδια Κεφάλαια εφραίνονται ασφαλώς κατά το ανωτέρω ποσό.