
Σημείωση:

1) Όπως ορίζεται με την παρ 3 του άρθρου 3 του ν.3527/2007 (ΦΕΚ25), η οποία αντικατέστησε την παρ.5 του άρθρου 1 του ν.3329/2005 (ΦΕΚ 81 Α'), το σύνολο της κινητής και ακίνητης περιουσίας του Νοσοκομείου περιήλθε κατά κυριότητα στην 2η Υ.Π.Ε. Πειραιώς και Ανατολίας, χωρίς την τήρηση οποιουδήποτε τύπου, πράξης ή συμβολαίου και με την επιφύλαξη των διατάξεων περί κληρονομιάς, κληροδοτών και δωρεών.

2) Ετα κοινότητα της Κατάστασης των Διατάξεων Χρήστας "Κόστος Αναγνώθ & Υπηρεσιών" και "Άλλα Έσοδα" συμπεριλήφθηκε ποσό ύψους 33.011.287,92 που αφορά την μεθοδολογία των υπαλλήλων η οποία δεν εμφανίζεται στον προϋπολογισμό του Νοσοκομείου αφού επιδοτείται από το Υπουργείο Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης.

3) Στη χρήση 2013, οι αποσβέσεις των ενσώματων παγίων περιουσιακών στοιχείων διενεργήθηκαν με τους νέους μειωμένους συντελεστές απόσβεσης όπως καθορίστηκαν από τη φορολογική νομοθεσία Ν. 4110/2013. Εξ αιτίας της μεταβολής αυτής οι αποσβέσεις της χρήσης 2013 είναι μικρότερες από τις αντίστοιχες που θα προέκυπταν αν είχαν εφαρμοστεί οι συντελεστές αποσβέσεων της προηγούμενης χρήσης 2012 κατά 314.000 ευρώ περίπου.

4) Κατά την κλειόμενη χρήση το κόστος περιβαλλοντικής απόρριψης ανήλθε σε € 1.025.182,11

5) Στη χρήση 2013 το Νοσοκομείο εισέπραξε ενισχύσεις από το Υ.Υ, συνολικού ποσού 35.398.700 για την εξόφληση των υποχρεώσεων που σε προμηθεύει. Το κοινού αυτό ποσό και στην προηγούμενη χρήση μεταφέρθηκε απευθείας στα ίδια Κεφάλαια στο λογαριασμό Α.ΙΙΙ.5 Ειδικά αποθεματικά χωρίς να επηρεάσει τα Αποτελέσματα Χρήσης. Παράλληλα, ο λογαριασμός αυτός μειώθηκε με την εκχώρηση απαιτήσεων από νοσήλια, έναντι του Ε.Ο.Π.Υ.Υ. και των λοιπών Φορέων Κοινωνικής Ασφάλισης βάσει Ν.4132/7.3.13 με συνολικό ποσό Ευρώ 26.116.355,80.

Πειραιάς, 16/6/2014				
Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ	Η ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ	Ο ΥΠΟΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ	Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	ΚΑΙΝΟΤΟΜΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΟΤΕΧΝΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ Α.Ε. ΤΖΩΡΤΖ 30-32, 106-82ΑΘΗΝΑ Α.Φ.Μ. 999399139 Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ ΑΜ ΟΕΕ 480/2003
Χ. ΠΑΠΑΧΡΗΣΤΟΣ ΑΔΤ Χ 640959	Δ.ΚΑΜΗΤΣΙΟΥ ΑΔΤ ΑΕ 594709	Ι.ΛΑΜΠΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ ΑΔΤ ΑΙ 615496	Σ.ΚΟΥΤΣΑΒΔΗΣ ΑΔΤ ΑΗ 538353	ΛΑΖΑΡΗΣ ΘΩΜΑΣ ΑΔΤ / ΑΖ 028923 Α ΟΕΕ 0008143

Έκθεση επί των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις του Γενικού Νοσοκομείου Πειραιά «ΤΖΑΝΕΙΟ», οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2013, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό πρόσρφημα.

Ευθύνη του Ελεγκτή
Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί των των Οικονομικών Καταστάσεων, με βάση τον Ελεγχό μας. Διευκρίνισαμε τον Ελεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον Ελεγχό με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιαστικό ανακριβή.

Πιστεύουμε ότι τα ηλεκτρικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ηλεκτρικής μας γνώσης.

Βάση για Γνώση με Επιφύλαξη

Από τον έλεγχό μας προέκυψε τα εξής:

3. Οι διαδικασίες ενθάρτυξης των λογαριασμών του διαλογισμού συστήματος που ακολουθούνται από το μηχανογραφικό πρόγραμμα των Νοσοκομείων απαιτούν βελτίωση και προσαρμογή προς τις διατάξεις του Π.Δ 146/2003, καθώς και προς στους κανόνες λειτουργίας του εσωτερικού ελέγχου.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων

Επισημάνουμε τη συμφωνία και την αντίστοιχη του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις.



Αθήνα, 28/7/2014
Οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

	ΙΩΑΝΝΗΣ ΔΗΜ.ΖΙΑΚΑΣ	ΛΟΥΚΙΑ ΡΕΓΓΙΝΑ
Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.		

μέλος της Crowe Horwath International Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα Αρ Μ ΣΟΕΛ 125	AM ΣΟΕΛ 13201 ΣΟΛ ΑΕΟΕ	AM ΣΟΕΛ 13791 ΣΟΛ ΑΕΟΕ
--	--	--
