

Έκθεση Ευρημάτων από την Εκτέλεση Προσυμφωνημένων Διαδικασιών επί των εσόδων και των εξόδων της Εταιρείας ΙΑΤΡΙΚΗ ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ ΑΜΚΕ

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας “**ΙΑΤΡΙΚΗ ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ ΑΜΚΕ**”

Σύμφωνα με την εντολή που λάβαμε από το Διοικητικό Συμβούλιο της “**ΙΑΤΡΙΚΗ ΠΑΡΕΜΒΑΣΗ ΑΜΚΕ**” (η Εταιρεία), διενεργήσαμε τις κατωτέρω προσυμφωνημένες διαδικασίες σχετικά με την ορθότητα των εισροών και των εκροών της Εταιρείας για την περίοδο 1/1/2019 έως 31/12/2019. Αναλάβαμε αυτή την εργασία σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Συναφών Υπηρεσιών 4400, το οποίο ισχύει σε “Ανάθεσις Εκτέλεσης Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Συναφών με Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση”. Ευθύνη μας είναι να διενεργήσουμε τις κατωτέρω προσυμφωνημένες διαδικασίες και να σας γνωστοποιήσουμε τα ευρήματά μας.

Διαδικασίες:

- 1) Συγκρίναμε δειγματοληπτικά τα ποσά που αναφέρονται ως έξοδα, και έχουν αναγνωρισθεί στα αρχεία και στοιχεία της Εταιρείας με τα αντίστοιχα ποσά που παρουσιάζονται στα φυσικά παραστατικά κατά τη χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.
- 2) Συγκρίναμε δειγματοληπτικά τα ποσά που αναφέρονται ως έσοδα, και έχουν αναγνωρισθεί στα αρχεία και στοιχεία της Εταιρείας με τα αντίστοιχα ποσά που παρουσιάζονται στα φυσικά παραστατικά κατά τη χρονική περίοδο που αυτά αναφέρονται.
- 3) Συγκρίναμε δειγματοληπτικά τα ποσά που αναφέρονται ως έσοδα και έξοδα, και έχουν αναγνωρισθεί στα αρχεία και στοιχεία της Εταιρείας με τα αντίστοιχα ποσά που παρουσιάζονται στις τραπεζικές καταστάσεις της Εταιρείας.
- 4) Εξετάσαμε το Καταστατικό σύστασης της Εταιρείας με σκοπό να κατανοήσουμε την οργανική λειτουργία της Εταιρείας
- 5) Ομαδοποιήσαμε ανά κατηγορία τα έσοδα και τα έξοδα της Εταιρείας για την περίοδο 1/1/2019 έως 31/12/2019 κατ’ όπως παρατίθενται στους κατωτέρω πίνακες (**Παράρτημα**).

Ευρήματα:

Από τη διενέργεια των προαναφερόμενων διαδικασιών διαπιστώσαμε τα εξής:

- α) Τα έσοδα της Εταιρείας προέρχονται από Δωρεές και Χορηγίες (κατά το μεγαλύτερο μέρος από το Υπουργείο Οικονομίας και Ανάπτυξης) και απ’ αυτά ελέγχθηκε το 99,44% των παραστατικών. Αυτά παρουσιάζονται στους κατωτέρω πίνακες του (**Παράρτημα**).
- β) Τα έξοδα της Εταιρείας πραγματοποιούνται για παραγωγικούς και λειτουργικούς σκοπούς και προκύπτουν από την λειτουργική δραστηριότητα της Εταιρείας και απ’ αυτά ελέγχθηκε το 87,43% των παραστατικών. κατ’ όπως παρουσιάζονται στους κατωτέρω πίνακες του (**Παράρτημα**).

Με δεδομένο ότι η διενεργηθείσα εργασία, δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση, σύμφωνα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης, δεν


εκφράζουμε οποιαδήποτε άλλη διαβεβαίωση πέραν των όσων αναφέρουμε ανωτέρω. Αν είχαμε διενεργήσει επιπρόσθετες διαδικασίες ή είχαμε εκτελέσει έλεγχο ή επισκόπηση ενδεχομένως να είχαν υποπέσει στην αντίληψή μας και άλλα θέματα, πέραν των αναφερομένων στην προηγούμενη παράγραφο.

Baker Tilly Ορκωτοί Ελεγκτές ΑΕ
Ζαλοκώστα 42, Χαλάνδρι 15233

Έδρα Ελεγκτή,
Αθήνα, 05/06/2020
Κωνσταντίνος Κουτρούλος



Αρ.Μ. Σοελ:176



Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Αρ.Μ. Σοελ: 25701

Παράρτημα

- Ετήσιος απολογισμός εσόδων-εξόδων της χρήσης 2019, που αφορούν τη δομή φιλοξενίας ΙΡΙΔΑ-ΕΣΤΙΑ.

ΈΣΟΔΑ:

<i>Επιχορήγηση – Επιδότηση Υπουργείο Ανάπτυξης & Επενδύσεων</i>	<i>1.088.472,00 €</i>
Σύνολο:	1.088.472,00 €

ΈΞΟΔΑ:

<i>Αγορές παγίων</i>	<i>2.221,58 €</i>
<i>Αμοιβές προσωπικού</i>	<i>676.304,19 €</i>
<i>Αμοιβές τρίτων</i>	<i>21.610,01 €</i>
<i>Παροχές τρίτων</i>	<i>48.719,13 €</i>
<i>Γενικά έξοδα</i>	<i>117.070,50 €</i>
Σύνολο:	865.925,41 €



- Ετήσιος απολογισμός εσόδων-εξόδων της χρήσης 2019, που αφορούν τη δομή φιλοξενίας “ΑΝΑΤΟΛΗ”.

ΕΣΟΔΑ:

Επιχορήγηση – Επιδότηση Υπουργείο Ανάπτυξης & Επενδύσεων	403.120,00 €
Σύνολο:	403.120,00 €

ΕΞΟΔΑ:

Αγορές παγίων	17.581,63 €
Αμοιβές προσωπικού	161.191,09 €
Αμοιβές τρίτων	12.500,00 €
Παραχές τρίτων	26.257,25 €
Γενικά έξοδα	75.150,93 €
Σύνολο:	292.680,90 €

- Ετήσιος απολογισμός εσόδων-εξόδων της χρήσης 2019, που αφορούν τη δομή φιλοξενίας "ΟΙΚΟΣ".

ΈΣΟΔΑ:

Επιχορήγηση - Επιδότηση ΖΕΥΞΙΣ ΜΚΟ	9.439,21 €
Σύνολο:	9.439,21 €

ΈΞΟΔΑ:

Αμοιβές προσωπικού	9.439,21 €
Σύνολο:	9.439,21 €



- Ετήσιος συνολικός απολογισμός εσόδων-εξόδων της χρήσης 2019.

ΕΣΟΔΑ:

Συνδρομές – Δωρεές:	325,00 €
Επιχορηγήσεις – Επιδοτήσεις Δημοσίου:	1.509.085,17 €
Σύνολο:	1.509.410,17 €

ΕΞΟΔΑ:

Αγορές παγίων	19.803,21 €
Αμοιβές προσωπικού	846.934,49 €
Αμοιβές τρίτων	34.110,01 €
Παροχές τρίτων	74.835,54 €
Γενικά έξοδα	192.362,27 €
Σύνολο:	1.168.045,52 €



Η διαφορά των 8.053,96 ευρώ που προκύπτει στα συνολικά έσοδα από Επιχορηγήσεις – Επιδοτήσεις Δημοσίου, αφορά τιμολόγιο που έχει εκδοθεί στις 21/01/2019 για αποπληρωμή του έργου HOME/2015/15EB/AG/EMAS/0007, το οποίο δεν έχει εισπραχθεί μέχρι την ημερομηνία σύνταξης της παρούσας έκθεσης.



