



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΦΘΙΩΤΙΔΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ

Λαμία, 20-2-2020
Αρ. πρωτ.: 8695

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Ταχ. Δ/ση : Φλέμινγκ & Ερ. Σταυρού
Ταχ. Κώδικας : 35100 Λαμία
Πληροφορίες : Ανδρεωσάτος Ανδρέας
Αρ. Τηλεφ. : 2231351057
Αρ. Fax : 2231351057
E-mail : a.andreosatos@lamia-city.gr

ΠΡΟΣ

Γραφείο Δημοτικού Συμβουλίου

ΘΕΜΑ: «Διαβίβαση εγγράφου»

Σας διαβιβάζουμε εισήγηση της Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών αναφορικά με την λήψη απόφασης σχετικά με την μεταφορά των ταμειακών διαθεσίμων του Δήμου μας στην Τράπεζα της Ελλάδος, για δικές σας περεταίρω ενέργειες.

ΣΥΝΗΜΜΕΝΑ

1. Εισήγηση

Ο Προϊστάμενος της Διεύθυνσης

Ανδρεωσάτος Ανδρέας
ΠΕ Διοικητικού – Οικονομικού Βαθμός Α'





**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΦΘΙΩΤΙΔΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ**

Λαμία, 20-2-2020

**ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**

Ταχ. Δ/ση : Φλέμινγκ & Ερ. Σταυρού
Ταχ. Κώδικας : 35100 Λαμία
Πληροφορίες : Ανδρεωσάτος Ανδρέας
Αρ. Τηλεφ. : 2231351057
Αρ. Fax : 2231351057
E-mail : a.andreosatos@lamia-city.gr

ΕΙΣΗΓΗΣΗ

ΘΕΜΑ: «Λήψη απόφασης για μεταφορά ταμειακών διαθέσιμων στην τράπεζα της Ελλάδος»

ΣΧΕΤΙΚά: α) Το υπ' αριθμ. 68335/3-10-2019 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών
β) Το υπ' αριθμ. 2/72810/ΔΛΤΠ/26-9-2019 έγγραφο του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους (ΦΕΚ 3389/4-9-2019 τεύχος Β')
γ) Την υπ' αριθμ. 2/54366/ΔΛΤΠ/1-7-2019 απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών (ΦΕΚ 2680, Τεύχος Β')
δ) Το υπ' αριθμ. 8/13-1-2020 έγγραφο της Τράπεζας της Ελλάδος
ε) Την υπ' αριθμ. 180/2018 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου

Σε συνέχεια των παραπάνω σχετικών, προτείνεται η λήψη απόφασης για την υποχρεωτική μεταφορά των πλεοναζόντων ταμειακών διαθεσίμων ύψους δέκα εκατομμυρίων ευρώ 10.000.000 € από λογαριασμούς εκτός συστήματος λογαριασμών θησαυροφυλακίου στο λογαριασμό ταμειακής διαχείρισης της Τράπεζας της Ελλάδος.

Η ανωτέρω μεταφορά καθίσταται υποχρεωτική πέραν των προαναφερομένων σχετικών, και επιπροσθέτως λόγω της απόδοσης της ταμειακής διαχείρισης που τηρείται στην Τράπεζα της Ελλάδος και που προκύπτει από τις προόδους, κατά το Β' εξάμηνο του 2019 ανήλθε, αναγόμενη σε ετήσια βάση, σε 2,3498%.

Τέλος, στο πλαίσιο των ανωτέρω η καταβολή των Κεντρικών Αυτοτελών Πόρων καθώς και των λοιπών επιχορηγήσεων από τον τακτικό προϋπολογισμό πραγματοποιείται ήδη μέσω λογαριασμών ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος.

ΣΥΝΗΜΜΕΝΑ

1. Το υπ' αριθμ. 68335/3-10-2019 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών
2. Το υπ' αριθμ. 2/72810/ΔΛΤΠ/26-9-2019 έγγραφο του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους (ΦΕΚ 3389/4-9-2019 τεύχος Β')
3. Την υπ' αριθμ. 2/54366/ΔΛΤΠ/1-7-2019 απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών (ΦΕΚ 2680, Τεύχος Β')
4. Το υπ' αριθμ. 8/13-1-2020 έγγραφο της Τράπεζας της Ελλάδος
5. Την υπ' αριθμ. 180/2018 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου

Απόσπασμα από το πρακτικό της 12ης συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου.

Θ Ε Μ Α : «ΕΠΙΛΟΓΗ ΤΡΑΠΕΖΙΚΟΥ ΙΔΡΥΜΑΤΟΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΜΑΣ»

Σήμερα την 20η του μήνα Απριλίου του έτους 2018, ημέρα Παρασκευή και ώρα 14:30 το Δημοτικό Συμβούλιο συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση στην αίθουσα συνεδριάσεων του Δημοτικού Συμβουλίου, στην οδό Αινιάνων 5, ύστερα από την αριθμ. 15760-16/4/2018 πρόσκληση του Προέδρου, που δημοσιεύθηκε και κοινοποιήθηκε με αποδεικτικό στους Δημοτικούς Συμβούλους, σύμφωνα με το άρθρο 67 του Ν. 3852/2010.

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι από τα σαράντα ένα (41) μέλη του Δημοτικού Συμβουλίου :

ΠΡΟΕΔΡΟΣ : ΖΑΧΑΡΙΑΣ ΧΑΛΒΑΡΤΖΗΣ

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1) Μαντζάνης Δημήτριος	15) Κοιτάκης Δημήτριος	29) Αντωνίου-Σιούτα Μαρία
2) Ρούλιας Ιωάννης	16) Τσιτσιώτης Μάρκος	30) Λέβα Βασιλική
3) Ζήσιμος Γεώργιος	17) Παπαφλούκας Βασίλ.	31) Σαγιάς Γεώργιος
4) Ριζάκος Παναγιώτης	18) Γεωργίου Γεώργιος	32) Στασινός Παναγιώτης
5) Αρναούτσανλου Θεόδωρος	19) Ζαχαράκης Γεώργιος	33) Χρονάς Αναστάσιος
6) Μώρης Δημήτριος	20) Τσιρώνης Δημήτριος	34) Κερπινιώτης Κων/νος
7) Κορέντζελος Δημήτρ.	21) Καραθάνας Κων/νος	
8) Κλεποτάκης Αθανάσιος	22) Καρανάσιος Γεώργιος	
9) Αργύρη Γεωργίου	23) Κοιτασιώτης Σπύριδος	
10) Τσακράκης Δημήτριος	24) Γεωργίου Μαρία	
11) Αδάμ-Μπαλταδοπούλου Δέσποινα	25) Μανιτάκης Κων/νος	
12) Μπολοκάκης Κων/νος	26) Καρανάσιος Παναγιώτης	
13) Καραγιάννης Σταθάνος	27) Καραγιάννης Κων/νος	
14) Μπούκας Αθανάσιος	28) Ζαχαρίας Νικόλαος	

ΑΠΟΝΤΕΣ :

1) Τσεκούρας Δημήτριος
2) Κοιτρώνας Γεώργιος
3) Μητσόπουλος Δημήτριος ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΜΕΝΟΣ ΟΜΟΦΩΝΑ
4) Κούτρας Δημήτριος
5) Σουλεούντης Δημήτριος ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΜΕΝΟΣ ΟΜΟΦΩΝΑ
6) Αργύρης Αθανάσιος

Στη Συνεδρίαση κλήθηκαν και οι Πρόεδροι Δημοτικών Κοινοτήτων, Πρόεδροι Τοπικών Κοινοτήτων & Εκπρόσωποι Τοπικών Κοινοτήτων οι οποίοι παραβρέθηκαν οι παρακάτω :

Ο Δήμαρχος Νικόλαος Σταυρογιάννης προσκλήθηκε να παρίσταται στη συνεδρίαση. Στη συνεδρίαση παρευρίσκεται και ο Νίκαιος Σπυρίδης, υπάλληλος του Δήμου για την τήρηση των πρακτικών.

Αφού διαπιστώθηκε απαρτία - καθώς από το σύνολο 41 μελών ήταν παρόντα 35 μέλη, ο πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και εισηγούμενος το 7ο θέμα της ημερήσιας διάταξης, θέτει υπόψη του Δημοτικού Συμβουλίου την τήρηση του ΑΝΤ/ΓΧΟΥ κ. ΡΟΥΛΙΑ, που έχει ως εξής:

Προτείνεται η λήψη απόφασης σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 171 παρ. 2 του Ν. 3463/2006, για την έντοκη κατάθεση των ταμειακών διαθεσίμων του Δήμου μας.

Κατόπιν των με αριθμ. πρωτ.: 12107, 12108, 12110, 12111 και 12112/21-3-2018 προσκλήσεων του Δήμου μας προς τις τράπεζες αντίστοιχα:

1. Τράπεζα Πειραιώς
2. Τράπεζα EUROBANK
3. Εθνική Τράπεζα Ελλάδος
4. Τράπεζα ΑΤΤΙΚΑ BANK
5. Τράπεζα ALPHA

Κατατέθηκαν στον Δήμο μας κατά σειρά προτεραιότητας οι με αριθμ. πρωτ.: 16155, 16169, 16171, 16174 και 16176/18-4-2018 προσφορές οι οποίες διαμορφώνονται ως εξής:

1. Τράπεζα Πειραιώς	Επιτόκιο	1,90 %	για κατάθεση σε λογαριασμό όψεως έως 31/07/2018 Για το υπόλοιπο μετά την 31/10/2018 η Τράπεζα διατηρεί το δικαίωμα να προσδιορίσει, λαμβάνοντας υπόψη τις κείμενες συνθήκες της εμπορικής αγοράς
2. Τράπεζα EUROBANK	Επιτόκιο	1,00 %	για κατάθεση σε λογαριασμό όψεως
	Επιτόκιο	0,80 %	για προθεσμιακές καταθέσεις διάρκειας ενός, έξι και δώδεκα μηνών για ελάχιστο αρχικό κεφάλαιο καταθέσεως 150.000,00 €
3. Εθνική Τράπεζα Ελλάδος	Επιτόκιο	1,50 %	Σταθερότητα όλο το ποσό και για τα εμποτευόμενα ΝΠΔΔ του Δήμου
4. Τράπεζα ΑΤΤΙΚΑ BANK	Επιτόκιο	2,26 %	για κατάθεση σε λογαριασμό όψεως, έως 30/04/2019 (Μεικτό) εξαμηνιαίο ποσό για ένα έτος για κατάθεση σε λογαριασμό όψεως (Μεικτό) για προθεσμιακές καταθέσεις διάρκειας ενός, έως και δώδεκα μηνών
5. Τράπεζα ALPHA	Επιτόκιο	1,45 %	για κατάθεση σε λογαριασμό όψεως για ένα έτος
	Επιτόκιο	1,45 %	για προθεσμιακές καταθέσεις διάρκειας ενός, έξι και δώδεκα μηνών
	Επιτόκιο	1,45 %	για προθεσμιακές καταθέσεις από 01/05/2018 έως 30/04/2019

Σημειώνεται ότι σε όλες τις ανωτέρω τράπεζες, οι τόκοι των καταθέσεων αποδίδονται στη λήξη κάθε ημερολογιακού εξαμήνου και επί αυτών περικρατείται μέχρι και σήμερα φόρος 15%, ο οποίος αποδίδεται στο Δημόσιο.

Κατόπιν των ανωτέρω:

Προτείνεται η λήψη απόφασης για την έντοκη κατάθεση των ταμειακών διαθεσίμων του Δήμου μας στην Attica Bank, που προσέφερε σταθερό επιτόκιο 2,26 % έως 30/04/2019 για κατάθεση σε λογαριασμό όψεως, χωρίς καμία επιβάρυνση με κόστος τήρησης-διαχείρισης, ούτε με έξοδα για οποιαδήποτε ταμειακή κίνηση-συναλλαγές.

Σε περίπτωση ύπαρξης καλύτερης απόδοσης κατά τη διάρκεια του έτους, ο Δήμος δεν δεσμεύεται από την ανωτέρω επιλογή, αλλά δύναται και πάλι, κατόπιν απόφασης του Δημοτικού του Συμβουλίου, ανέκκλητα και αναντίρρητα να προβεί στη μεταφορά των τραπεζικών του διαθεσίμων σε άλλο χρηματοπιστωτικό ίδρυμα.

Το Δ.Σ. αφού ακούσε την εισήγηση του Αντιδημάρχου,
Μετά από διαλογική συζήτηση

Αποφασίζει ομόφωνα

ΕΓΚΡΙΝΕΙ την έντοκη κατάθεση τα ταμειακών διαθεσίμων του Δήμου μας στην **Attica Bank**, που προσέφερε σταθερό επιτόκιο **1,26 %** έως **30/04/2019** για κατάθεση σε λογαριασμό όψεως, χωρίς καμία επιβάρυνση με κόστος τήρησης-διαχείρισης, ούτε με έξοδα για οποιαδήποτε ταμειακή κίνηση-συναλλαγή.

Σε περίπτωση ύπαρξης καλύτερης απόδοσης κατά τη διάρκεια του έτους, ο Δήμος δεν δεσμεύεται από την ανωτέρω επιλογή, αλλά δύναται και πάλι κατόπιν αποφάσεως του Δημοτικού του Συμβουλίου, ανέκκλητα και ανατρεπτικά να προβεί σε μεταφορά των τραπεζικών του διαθεσίμων σε άλλο χρηματοοικονομικό ίδρυμα.

Για το θέμα αυτό συντάχθηκε το παρόν και υπογράφεται :

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

(ΑΚΟΛΟΥΘΟΥΝ ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ)

Ακριβές αποτύπωμα πρακτικών
Λαμία 26 Απριλ.ου 2018
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.

ΖΑΧΑΡΙΔΑΣ ΧΑΛΚΑΝΤΖΗΣ



ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ

ΕΥΡΩΣΥΣΤΗΜΑ

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΡΓΑΣΙΩΝ ΔΗΜΟΣΙΟΥ

ΤΜΗΜΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ

ΝΟΜΙΚΩΝ ΠΡΟΣΩΠΩΝ

Αρμόδια: Στ. Γιαννικοπούλου

Τηλ.: 210-320 2543 fax.: 210-3235865

Αθήνα, 13 Ιανουαρίου 2020

Α.Π: 8

Προς τον

ΔΗΜΟΛΑΜΙΕΩΝ

Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΓΡΑΦΕΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ

Ερυθρού Σταυρού 1

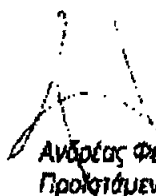
35 131 Λαμία

Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
Τμήμα Γενικών Υπηρεσιών
Τμήμα Διαχείρισης Διαθέσιμων
Τμήμα Νομικών Προσώπων
Πλην επί υπογραφών

ΘΕΜΑ: Γνωστοποίηση αποδόσεων 1^{ης} Εξαμήνου 2019

Σας γνωρίζουμε ότι κατά το Β' εξάμηνο του 2019 η απόδοση της ταμειακής διαχείρισης που τηρείται στην Τράπεζα της Ελλάδος και π.κ. προκύπτει από τις προσόδους, ανήλθε, αναγόμενη σε ετήσια βάση, σε 2,3498%.

Επισημαίνεται ότι η παραπάνω γνωστοποίηση της απόδοσης έχει ενημερωτικό μόνο χαρακτήρα.


Ανδρέας Φειδάκης
Προϊστάμενος Τμήματος


Δημοσθένης Αλεξίου
Υποδιευθυντής



30515

ΕΦΗΜΕΡΙΔΑ ΤΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΕΩΣ ΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ

1 Ιουλίου 2019

ΤΕΥΧΟΣ ΔΕΥΤΕΡΟ

Αρ. Φύλλου 2680

ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ

Αριθμ. οικ. 2/54366 /ΔΛΓΚ

Καθορισμός λειτουργίας τραπεζικών λογαριασμών και ταμειακός προγραμματισμός των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης π.χ. υπάγονται στην παράγραφο 10 του άρθρου 69Α του ν. 4270/2014, όπως ισχύει.

Ο ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΥΠΟΥΡΓΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις:

α) του άρθρου 69Α του ν. 4270/2014 (143 Α'), όπως αντικαταστάθηκε με τις παρ. 18, 19 και 20 του άρθρου 80 του ν. 4549/2018 (105 Α'),

β) των άρθρων 21, 24, 25 και 30 του ν. 4270/2014 (143 Α') όπως τροποποιήθηκαν ή αντικαταστάθηκαν κατά περίπτωση με τα άρθρα 82, 83, 84 και 85 του ν. 4549/2018 (105 Α'),

γ) των άρθρων 46 και 47 του π.δ. 142/2011 (Α' 181) «Οργανισμός του Υπουργείου Οικονομικών, όπως αντικαταστάθηκαν με τα άρθρα 87 και 88 του ν. 4549/2018 (105 Α'),

δ) της παρ. 11 του άρθρου 15 του ν. 2469/2007 (Α' 38), όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 81 του ν. 4549/2018 (105 Α').

2. Του άρθρου 49 του ν. 4370/2016 (Α' 37)

3. Την παρ. 5 του άρθρου 202 του ν. 4389/2016 (Α' 94).

4. Την παρ. 28 του άρθρου 34 του ν. 4464/2017 (Α' 110).

5. Τον ν. 3429/2005 «Δημόσιες Επιχειρήσεις και Οργανισμοί (Δ.Ε.Κ.Ο.)» (Α' 314)

6. Την οικ. 2/82198/Δ/Δ/24-12-2015 απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών «Μεταφορά λογαριασμών της Κεντρικής Διοίκησης υπό τον Ενιαίο Λογαριασμό Θησαυροφυλακίου στην Τράπεζα της Ελλάδος» (Β' 2861).

7. Το άρθρο 13 του ν. 2690/1999 «Κύρωση της Κωδικαίου Διοικητικής Διοδικασίας και άλλες διατάξεις» (Α' 45).

8. Το άρθρο 90 του «Κωδικού Νομοθεσίας της Γενικής Κυβέρνησης και τα κυβερνητικά όργανα» που κυρώθηκε με το άρθρο πρώτο του π.δ. 63/2005 (Α' 98)

9. Το π.δ. 73/2015 «Διορισμός Αντιπροέδρου της Κυβέρνησης, Υπουργών, Αναπληρωτών Υπουργών και Υφυπουργών» (Α' 116).

10. Την Υ29/08-10-2015 απόφαση του Πρωθυπουργού «Ανάθεση αρμοδιοτήτων στον Αναπληρωτή Υπουργό Οικονομικών Γεώργιο Χουλιαράκη» (Β' 2168).

11. Την ανάγκη αποτελεσματικής παρακολούθησης και διαχείρισης των διαθεσίμων των Φορέων της Γενικής Κυβέρνησης, στο πλαίσιο της λειτουργίας του θεσμοθετημένου Συστήματος Λογαριασμών Θησαυροφυλακίου.

12. Το γεγονός ότι από τις διατάξεις της απόφασης αυτής δεν προκαλείται δαπάνη σε βάρος του κρατικού προϋπολογισμού, αποφασίζουμε:

Άρθρο 1

Άνοιγμα λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος και μεταφορά των πλεοναζόντων ταμειακών διαθεσίμων

1. Οι Φορείς της Γενικής Κυβέρνησης που υπάγονται στην παρ. 10 του άρθρου 69Α του ν. 4270/2014, όπως ισχύει (εφεξής Φορείς) ανοίγουν υποχρεωτικά λογαριασμό ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος εντός 30 ημερών από την έναρξη ισχύος της παρούσας. Δεν απαιτούνται περαιτέρω ενέργειες για τους Φορείς οι οποίοι τηρούν ήδη λογαριασμό ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος.

2. Για το άνοιγμα λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης, υποβάλλονται από τους Φορείς στην Τράπεζα της Ελλάδος τα κάτωθι δικαιολογητικά:

(α) Απόσπασμα Πρακτικού του Δ.Σ. του Φορέα με απόφαση για:

- το άνοιγμα λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος και

- τον ορισμό των εξουσιοδοτημένων οργάνων για την κίνηση του λογαριασμού.

(β) Έγγραφο νομιμοποίησης των εξουσιοδοτημένων οργάνων του Φορέα.

(γ) Φωτοαντίγραφα των ταυτοτήτων των νόμιμων εκπροσώπων του Φορέα.

(δ) Δείγματα υπογραφών των νόμιμων εκπροσώπων του Φορέα.

(ε) Διαβιβαστικό έγγραφο υπογεγραμμένο από τους νόμιμους εκπροσώπους του Φορέα, το οποίο απευθύνεται στην Τράπεζα της Ελλάδος. Το έγγραφο αίτημα μπορεί να υποβάλλεται και μέσω Υποκαταστήματος Πρακτορείου ή Θυρίδας του δικτύου της Τράπεζας της Ελλάδος συνοδευόμενο με τα ανωτέρω έγγραφα, προ-

κειμένου να ενεργοποιηθεί η εσωτερική διαδικασία αξιολόγησης της Τράπεζας της Ελλάδος.

Για την διευκόλυνση των Φορέων, αναρτάται στην ιστοσελίδα της Τράπεζας της Ελλάδος επικαιροποιημένος κατάλογος με τα δικαιολογητικά που απαιτούνται.

3. Εντός 60 ημερών από την έναρξη ισχύος της παρούσας, οι Φορείς μεταφέρουν τα πλεονάζοντα ταμειακά τους διαθέσιμα, όπως αυτά προσδιορίζονται κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 11 της παρούσας, από τους λογαριασμούς ταμειακής διαχείρισης σε πιστωτικά ιδρύματα εκτός του Συστήματος Λογαριασμών Θησαυροφυλακίου (εφεξής ΣΛΘ) στον λογαριασμό τους ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος. Η ανωτέρω υποχρέωση δεν ισχύει για τα κεφάλαια που έχουν μεταφερθεί από τους Φορείς στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων.

4. Οι Φορείς δύνανται να υποβάλλουν, μέσω της επιτευκτούσας Γενικής Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών (εφεξής ΓΔΟΥ), στο Γενικό Λογιστήριο του Κράτους (εφεξής ΓΛΚ) αιτιολογημένη πρόταση με συγκεκριμένο χρονοδιάγραμμα μεταφοράς των πλεονάζοντων ταμειακών τους διαθεσίμων το οποίο εκτείνεται χρονικά πέραν της προθεσμίας της παρ. 3.

Άρθρο 2

Διαθέσιμα προς επένδυση

Τα προς επένδυση διαθέσιμα των Φορέων δύνανται να μεταφέρονται, με απόφαση των ιδίων των Φορέων, από τους λογαριασμούς ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος σε μερίδες στο Κοινό Κεφάλαιο της παρ. 11 του άρθρου 15 του ν. 2469/1997 (εφεξής Κοινό Κεφάλαιο).

Άρθρο 3

Λογαριασμός ταμειακής διαχείρισης σε πιστωτικά ιδρύματα εκτός του Συστήματος Λογαριασμών Θησαυροφυλακίου

1. Οι Φορείς δύνανται να διατηρούν λογαριασμό ταμειακής διαχείρισης σε πιστωτικά ιδρύματα εκτός ΣΛΘ για τη διευκόλυνση των συναλλαγών τους. Η ανάγκη για «διευκόλυνση των συναλλαγών» συντρέχει εφόσον πληρούνται τα εξής κριτήρια:

- α) το πιστωτικό ίδρυμα παρέχει στον Φορέα τη δυνατότητα να κάνει χρήση χρεωστικής ή πιστωτικής ή προπληρωμένης κάρτας και
- β) να διενεργεί συναλλαγές εξ αποστάσεως μέσω διαδικτυακών ηλεκτρονικών εφαρμογών.

Σε κάθε περίπτωση και παρά την τυχόν συνδρομή των ανωτέρω κριτηρίων οι Φορείς δύνανται να τηρούν τους εν λόγω λογαριασμούς στην Τράπεζα της Ελλάδος.

2. Οι Φορείς μεριμνούν για τον περιορισμό του πληθους των λογαριασμών που διατηρούν σε πιστωτικά ιδρύματα στο ελάχιστο δυνατό επίπεδο που απαιτείται για την ομαλή διενέργεια των συναλλαγών τους. Επίσης προβαίνουν στο κλείσιμο των αδρανών τραπεζικών λογαριασμών, των λογαριασμών με ιδιαίτερα χαμηλά ή μηδενικά υπόλοιπα, καθώς και λογαριασμών των οποίων έχει παύσει ο σκοπός για τον οποίο συστάθηκαν και να μεταφέρουν τα υπόλοιπα τους στον λογαριασμό ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος.

Άρθρο 4

Υποχρεωτικές συναλλαγές των Φορέων μέσω του λογαριασμού Ταμειακής Διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος

1. Από 1/07/2019 οι επιχειρηγείς του Τακτικού Προϋπολογισμού καταβάλλοντας υποχρεωτικά σε πίστωση του λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης που τηρούν οι Φορείς στην Τράπεζα της Ελλάδος, ειδικά τα ποσά των Κεντρικών Αποτελών Πόρων που κατατίθενται στους ΟΤΑ Α' και Ε' Επαυτού, βάσει των σχετικών αποφάσεων του Υπουργείου Εσωτερικών, δύνανται να αποδίδονται από την ως άνω ημερομηνία, με μεταφορά από τον λογαριασμό του Υπουργείου Εσωτερικών που τηρείται στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων σε λογαριασμό της ταμειακής διαχείρισης που τηρούν οι εν λόγω Φορείς στην Τράπεζα της Ελλάδος, στο Ταμείο Γενικών Παρακαταθηκών και Δανείων.

2. Σε εξαιρετικές περιπτώσεις και ύστερα από αιτιολογημένη πρόταση του Φορέα και της συμφωνη γνώμη της επιτευκτούς ΓΔΟΥ και του ΓΛΚ, δύναται να εξαιρεθεί ο Φορέας από τις διαδικασίες της προηγούμενης παραγράφου.

Άρθρο 5

Ειδική διαδικτυακή εφαρμογή στην Τράπεζα της Ελλάδος

1. Για τη ασφαλή και οπτικολεσμομική μεταφορά κεφαλαίων από το λογαριασμό ταμειακής διαχείρισης που τηρούν οι Φορείς στην Τράπεζα της Ελλάδος προς λογαριασμούς ταμειακής διαχείρισης που τηρούν σε πιστωτικά ιδρύματα, ή προς λογαριασμούς τρίτων, η Τράπεζα της Ελλάδος παρέχει ειδική προς τούτο διαδικτυακή εφαρμογή με τη χρήση της διατραπεζικής υποδομής της ΔΙΑΣ Α.Ε. και την οποία οι Φορείς εντάσσονται σταδιακά.

2. Για τον έλεγχο της προηγούμενης παραγράφου οι Φορείς υποβάλλουν προς την Τράπεζα της Ελλάδος ειδικό υποβληθέν έντυπο αίτημα, βάσει του οποίου δρομολογείται η πρόσβασή τους στη διαδικτυακή εφαρμογή. Προβλεπόμενου ότι, οι Φορείς προσκομίζουν τα προκαθορισμένα νομιμοποιητικά τους έγγραφα, εξουσιοδοτούνται στην Τράπεζα της Ελλάδος για την κάλυψη του ανάστροφου κόστους, όπως αυτό διαιμορφώνεται από την ενδιάμεση τιμολογιακή πολιτική της ΔΙΑΣ Α.Ε.

3. Στον κατάλογο των εγγράφων του Φορέα περιλαμβάνεται και η εξουσιοδότησή του, με τον ορισμό των χρηστών και των αντίστοιχων επιπέδων πρόσβασης στη διαδικτυακή εφαρμογή και καταχώρισης συναλλαγών.

4. Για λόγους ασφαλείας των συναλλαγών, η πρόσβαση και ο έλεγχος της ταυτότητας του φορέα-χρήστη (Two-Factor Authentication) μπορεί να παρέχεται στους εξουσιοδοτημένους χρήστες του Φορέα, με τη χρήση κινητού τηλεφώνου τύπου «Smart Phone» και σαρωσης τύπου «QR Code» ή τύπου «Yubi Key».

5. Για τη διευκόλυνση της παρακολούθησης των συναλλαγών και του ελέγχου τους, παράγονται αναφορές ανά συναλλαγή από τη νέα διαδικτυακή εφαρμογή (με τη μορφή αρχείου pdf), οι οποίες δύνανται να χρησιμοποιούνται ως τελεωτικά χρέωσης των λογαριασμών των Φορέων που κειμένου να συσχετιστούν με το αντίγραφο κίνησης λογαριασμού που εκδίδεται από την Τράπεζα της Ελλάδος.

Άρθρο 6

Παρακολούθηση τραπεζικών λογαριασμών
στα Πιστωτικά Ιδρύματα

1. Η Διεύθυνση Λογαριασμών και Ταμειακού προγραμματισμού του ΓΛΚ παρακολουθεί τουλάχιστον μηνιαία βάση τις κινήσεις και τα υπόλοιπα των λογαριασμών των Φορέων που τηρούνται σε πιστωτικά ιδρύματα στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, καθώς και στην ταμειακή διαχείριση και στα κοινά κεφάλαια στην Τράπεζα της Ελλάδος και τη Γενική Μητρώο των ανωτέρω λογαριασμών. Προς τον σκοπό αυτό, όλα τα πιστωτικά ιδρύματα, περιλαμβανομένων της Τράπεζας της Ελλάδος και του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων, υποχρεούνται να αιολοστέλλουν το σχετικό στοιχεία στο ΓΛΚ.

2. Η αρμόδια Διεύθυνση Λογαριασμών και Ταμειακού Προγραμματισμού του ΓΛΚ ενημερώνει με τα στοιχεία της κίνησης των τραπεζικών λογαριασμών, κατά την έσοτος των αρμοδιοτήτων τους, τον προϊστάμενο της ΓΔΟΥ στην αρμοδιότητα της οποίας υπάγεται η εποπτεία των Φορέων και τον Οργανισμό Διαχείρισης Δημοσίου Χρέους (ΟΔΔΗΧ).

Άρθρο 7

Ταμειακός προγραμματισμός
Φορέων Διαδικασία υποβολής στοιχείων
στην εποπτεύουσα ΓΔΟΥ

1. Το ΓΛΚ καταρτίζει και διαχειρίζεται για λογαριασμό του Υπουργού Οικονομικών ενιαίο ταμειακό πρόγραμμα με σκοπό την παρακολούθηση της συνολικής υφιστάμενης των Φορέων, την αποτελεσματική διαχείριση των πλεονασμάτων τους και τη διασφάλιση της χρηστής διαχείρισης των πληρωμών τους. Το ενιαίο ταμειακό πρόγραμμα προκύπτει από τον ταμειακό προγραμματισμό που διενεργούν οι Φορείς βάσει των σχετικών διατάξεων της παρούσας.

2. Ο ταμειακός προγραμματισμός καθίσταται υποχρεωτικός για όλους τους Φορείς, καλύπτει τον ετήσιο εγκεκριμένο προϋπολογισμό τους και ανυλύνεται ε μηνιαία και εβδομαδιαία βάση. Σε εβδομαδιαία βάση ο ταμειακός προγραμματισμός καλύπτει περίοδο τουλάχιστον ενενήντα ημερών.

3. Ο ετήσιος ταμειακός προγραμματισμός ε μηνιαία βάση υποβάλλεται από τον Φορέα στη ΓΔΟΥ το αργότερο μέχρι 15 Δεκεμβρίου του προηγούμενου οικονομικού έτους. Η ΓΔΟΥ αξιολογεί τον ετήσιο ταμειακό προγραμματισμό των Φορέων βάσει των κριτηρίων του άρθρου 8. Σε περίπτωση μη πλήρωσης των κριτηρίων αυτών, η ΓΔΟΥ ενημερώνει τον Φορέα, ο οποίος υποβάλλει εκ νέου τον ταμειακό προγραμματισμό προς έγκριση εντός δύο εργάσιμων ημερών βάσει των κατευθυντήριων οδηγιών της ΓΔΟΥ. Η εν λόγω διαδικασία πρέπει να έχει ολοκληρωθεί το αργότερο τρεις εργάσιμες ημέρες πριν από την έναρξη της περιόδου αναφοράς.

4. Ο ετήσιος ταμειακός προγραμματισμός ε μηνιαία βάση είναι κυλιόμενος στη βάση του ετήσιου εγκεκριμένου προϋπολογισμού του Φορέα και αναπροσαρμόζεται κάθε φορά με τα απολογιστικά στοιχεία της μήνας. Οι Φορείς εντός πέντε εργάσιμων ημερών από το τέλος κάθε μήνα υποβάλλουν στη ΓΔΟΥ τον ταμειακό προ-

γραμματισμό ενημερωμένο α) με τα απολογιστικά στοιχεία του προηγούμενου μήνα και β) με τις προβλέψεις για το υπολειπόμενο χρονικό διάστημα του έτους στη βάση του προϋπολογισμού τους.

5. Ο ταμειακός προγραμματισμός σε εβδομαδιαία βάση καλύπτει περίοδο ενενήντα ημερών και υποβάλλεται στη ΓΔΟΥ του εποπτεύοντος Υπουργείου μαζί με τον ετήσιο προγραμματισμό. Είναι κυλιόμενος στη βάση του μηνιαίου προγραμματισμού και αναπροσαρμόζεται με τα απολογιστικά στοιχεία ανά δεκαπενθήμερο. Οι Φορείς δύνανται να αναθεωρούν τον ταμειακό τους προγραμματισμό σε τακτικότερη βάση εφ' όσον υπάρχουν ουσιώδεις μεταβολές στις προβλέψεις τους αναφορικά με τις εκτιμώμενες εισπράξεις τους ή τις εκτιμώμενες πληρωμές τους, ενημερώνοντας ταυτόχρονα την εποπτεύουσα ΓΔΟΥ και το ΓΛΚ.

6. Κατά την αρχική υποβολή του ετήσιου ταμειακού προγραμματισμού και εφόσον δεν έχει εγκριθεί ο προϋπολογισμός του Φορέα, ο ταμειακός προγραμματισμός συντάσσεται βάσει του συνοπτικού προϋπολογισμού του φορέα, τα στοιχεία του οποίου έχουν ενσωματωθεί στο σχέδιο του Κρατικού Προϋπολογισμού. Αμέσως μετά την έγκριση του προϋπολογισμού υποβάλλεται εκ νέου με βάση τον εγκεκριμένο προϋπολογισμό.

7. Σε περίπτωση άμεσων αναγκών οι οποίες δεν είχαν προβλεφθεί, οι Φορείς δύνανται να πραγματοποιούν πληρωμές σε υπέρβαση του εγκεκριμένου ταμειακού τους προγραμματισμού χωρίς να υποχρεούνται σε επανυποβολή αυτού στη ΓΔΟΥ, με την επιφύλαξη των οριζόμενων στο άρθρο 13. Εάν οι πληρωμές αυτές επηρεάζουν το πραγματικό ή εκτιμώμενο ύψος των διαθεσίμων που οι Φορείς τηρούν στην Τράπεζα της Ελλάδος, οι Φορείς υποχρεούνται, άμεσα και πριν την πραγματοποίηση των πληρωμών να ενημερώσουν την εποπτεύουσα ΓΔΟΥ και το ΓΛΚ.

8. Ύστερα από αιτιολογημένη πρόταση του Φορέα και τη σύμφωνη γνώμη της εποπτεύουσας ΓΔΟΥ και του ΓΛΚ, δύνανται να εξαιρεθούν Φορείς από την υποχρέωση υποβολής στοιχείων ταμειακού προγραμματισμού στην εποπτεύουσα ΓΔΟΥ.

9. Οι πίνακες του ετήσιου ταμειακού προγραμματισμού σε μηνιαία βάση και του μηνιαίου ταμειακού προγραμματισμού σε εβδομαδιαία βάση καταρτίζονται σύμφωνα με τις εκάστοτε οδηγίες του ΓΛΚ. Ειδικά οι ΟΤΑ Α' και Β' βαθμού δύνανται κατά την πρώτη εφαρμογή της διαδικασίας του ταμειακού προγραμματισμού να χρησιμοποιούν για την καταγραφή του ταμειακού τους προγραμματισμού τους πίνακες στοχοθεσίας, όπως αυτοί έχουν διαμορφωθεί και ήδη υποβάλλονται στο πλαίσιο των διατάξεων των ν. 4270/2014 και 4111/2013, όπως ισχύουν, καθώς και των κατ' εξουσιοδότηση αυτών εκδοθεισών κανονιστικών πράξεων.

Άρθρο 8

Κριτήρια αξιολόγησης
ταμειακού προγραμματισμού Φορέων

1. Οι ΓΔΟΥ αξιολογούν τον ταμειακό προγραμματισμό των Φορέων αρμοδιότητας τους βάσει των κάτωθι κριτηρίων:

(α) Έχει συνταχθεί με βάση τον ετήσιο εγκεκριμένο προϋπολογισμό του Φορέα. Σε περίπτωση μη ύπαρξης εγκεκριμένου προϋπολογισμού, ο ταμειακός προγραμματισμός έχει συνταχθεί με βάση τον συνοπτικό προϋπολογισμό του φορέα, τα στοιχεία του οποίου έχουν ενσωματωθεί στο σχέδιο του Κρατικού Προϋπολογισμού.

(β) Είναι σύμφωνος με τον μηνιαίο προγραμματισμό για την καταβολή των μεταβιβάσεων από τον Κρατικό Προϋπολογισμό.

(γ) Είναι αντικειμενικά αναφορικά με το εκτιμώμενο ύψος εισπράξεων και πληρωμών του Φορέα στη βάση του εγκεκριμένου προϋπολογισμού του.

(δ) Τα απολογιστικά στοιχεία των εισπράξεων και πληρωμών δεν αποκλίνουν σημαντικά από τα στοιχεία των προβλέψεων.

Σε περίπτωση μη ολοκλήρωσης της διαδικασίας αξιολόγησης με υπατιότητα του Φορέα ή διατύπωσης αρνητικής αξιολόγησης εκ μέρους της ΓΔΟΥ, εφαρμόζονται οι διατάξεις της παρ. 16 του άρθρου 69Α του ν. 4270/2014.

Άρθρο 9

Υποβολή στοιχείων ταμειακού προγραμματισμού στο ΓΛΚ

1. Οι ΓΔΟΥ υποβάλλουν στο ΓΛΚ ενοποιημένους τους πίνακες ταμειακού προγραμματισμού για το σύνολο των φορέων αρμοδιότητάς τους. Οι ενοποιημένοι πίνακες καταρτίζονται από τις ΓΔΟΥ βάσει των εγκεκριμένων ταμειακών προβλέψεων και των απολογιστικών στοιχείων των Φορέων.

2. Οι ενοποιημένοι πίνακες τόσο του ετήσιου σε μηνιαία βάση όσο και του μηνιαίου σε εβδομαδιαία βάση ταμειακού προγραμματισμού των Φορέων υποβάλλονται από τις ΓΔΟΥ στο ΓΛΚ το αργότερο τρεις εργάσιμες ημέρες πριν από την έναρξη του έτους αναφοράς.

3. Κατά τη διάρκεια του έτους αναφοράς οι ενοποιημένοι πίνακες ενημερωμένοι με τα απολογιστικά στοιχεία και με αναθεωρημένες τις προβλέψεις για το υπολειπόμενο χρονικό διάστημα αναφοράς, υποβάλλονται στο ΓΛΚ το αργότερο δέκα εργάσιμες ημέρες μετά το πέρας κάθε μήνα.

4. Ειδικότερα, τα στοιχεία των προβλέψεων του μηνιαίου σε εβδομαδιαία βάση ταμειακού προγραμματισμού υποβάλλονται στο ΓΛΚ επικαιροποιημένα κάθε φορά που συντρέχουν οι λόγοι της παρ. 7 του άρθρου 7.

5. Κατ' εξαίρεση, σε περίπτωση μη έγκαιρης ολοκλήρωσης της διαδικασίας της παρ. 3 του άρθρου 7 της παρούσας, οι ενοποιημένοι πίνακες καταρτίζονται χρησιμοποιώντας τα μη εγκεκριμένα στοιχεία ταμειακών προβλέψεων για τον συγκεκριμένο φορέα και υποβάλλονται στο ΓΛΚ. Στην περίπτωση αυτή, η ΓΔΟΥ επανυποβάλλει αναθεωρημένους ενοποιημένους πίνακες ταμειακών προβλέψεων όταν η διαδικασία ολοκληρωθεί.

6. Οι Ανεξάρτητες Αρχές οι οποίες δεν εποπτεύονται από ΓΔΟΥ υποβάλλουν απευθείας στο ΓΛΚ τους πίνακες ταμειακού προγραμματισμού σύμφωνα με τα οριζόμενα στο παρόν άρθρο.

Άρθρο 10

Υποχρέωση υποβολής στοιχείων

ταμειακού προγραμματισμού

στην εποπτεύουσα ΓΔΟΥ και το ΓΛΚ

Υποχρέωση υποβολής στοιχείων ταμειακού προγραμματισμού στην εποπτεύουσα ΓΔΟΥ και το ΓΛΚ έχουν οι Φορείς των οποίων το ύψος του προϋπολογισμού δαπανών και το προηγούμενο του έτους αναφοράς έτος υπερβίνει το ποσό των πενήντι εκατομμυρίων ευρώ.

Άρθρο 11

Όρια πιστότητας πιστωτικών ιδρυμάτων εκτός του ΣΛΘ

1. Η ύψος ο α ρευσιότητα που οι Φορείς διατηρούν σε πιστωτικά ιδρύματα εκτός του ΣΛΘ για τη διευκόλυνση των συναλλαγών τους, σύμφωνα με το άρθρο 3 της παρούσας, πρέπει να είναι από τον ταμειακό προγραμματισμό του Φορέα όπως αυτός αποτυπώνεται στους πίνακες ταμειακού προγραμματισμού.

2. Οι Φορείς που εξαιρούνται από την υποχρέωση υποβολής στοιχείων ταμειακού προγραμματισμού, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρούσας, παρακολουθούνται και ελέγχονται ως προς την αντιστοίχια ρευστότητα με βάση τα απολογιστικά μηνιαία ταμειακά στοιχεία και τα στοιχεία της κίνησης των τραπεζικών τους λογαριασμών.

3. Το μέγιστο όριο ρευστότητας που οι Φορείς επιτρέπεται να διατηρούν σε λογαριασμούς σε πιστωτικό ίδρυμα εκτός του ΣΛΘ υπολογίζεται σε καθημερινή βάση και ισούται με τις εκτιμώμενες καθαρές ταμειακές ανάγκες του Φορέα (εισπράξεις μείον πληρωμές) για το επόμενο δεκάπενθήμερο. Το δεκάπενθήμερο ναείται σε ημερολογιακούς όρους.

4. Είναι δυνατή η εξαίρεση λογαριασμών που τηρούν οι Φορείς σε πιστωτικά ιδρύματα εκτός ΣΛΘ από τον υπολογισμό του μέγιστου ορίου ρευστότητας σε περιπτώσεις υπερίσχισης σχετικών συμβατικών υποχρεώσεων των Φορέων. Η εξαιρέση χορηγείται από το ΓΛΚ κατόπιν αιτιολογημένου αιτήματος του Φορέα μέσω της εποπτεύουσας ΓΔΟΥ.

5. Με απόφαση του Υπουργού Οικονομικών δύναται να εξαιρεθεί λογαριασμοί που τηρούν οι Φορείς σε πιστωτικά ιδρύματα εκτός ΣΛΘ, από τον υπολογισμό του μέγιστου ορίου ρευστότητας, σε περιπτώσεις έκτακτου και εξαιρετικού χαρακτήρα που σχετίζονται με τη σταθερότητα ή χρηματοπιστωτικού συστήματος.

6. Για τον υπολογισμό του μέγιστου ορίου ρευστότητας του Φορέα δεν περιλαμβάνονται στις εισπράξεις και τις πληρωμές πιστώσεις που σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παρούσα απόφαση, υποχρεωτικά διενεργούνται από τον λογαριασμό της ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος.

7. Εάν το αποτέλεσμα των συναλλαγών που διενεργούνται μέσω των λογαριασμών της ταμειακής διαχείρισης σε πιστωτικό ίδρυμα εκτός του ΣΛΘ (εισπράξεις μείον πληρωμές) για το διάστημα αναφοράς διαμορφώνεται θετικό, υπολείπεται πλεόνασμα ρευστότητας και μεταφέρεται στον λογαριασμό ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος. Εάν το αποτέλεσμα των συναλλαγών

που διενεργούνται μέσω των λογαριασμών της ταμειακής διαχείρισης σε πιστωτικά ιδρύματα εκτός του ΣΛΘ (εισπράξεις μείον πληρωμές) για το διάστημα αυτό, καθώς και ο λογαριασμός της ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος.

8. Εναλλακτικά, το μέγιστο όριο ρευστότητας του Φορέα δύναται να οριστεί σε σταθερό ύψος κατόπιν σχετικής πρότασης του Φορέα και συμφωνίας της επιτελείουσας ΓΔΟΥ και του ΓΛΚ. Ο ορισμός του μέγιστου ορίου ρευστότητας του Φορέα σε σταθερό ύψος δεν εγγυάται τον Φορέα από την υποχρέωση κατάρτισης και υποβολής πινάκων ταμειακών προβλέψεων και πινάκων απολογιστικών στοιχείων.

9. Με απόφαση του ίδιου του Φορέα δύναται να οριστεί ο λογαριασμός ταμειακής διαχείρισης σε πιστωτικά ιδρύματα εκτός του ΣΛΘ ως λογαριασμός με κύριο υπολοίπου υπό την έννοια ότι το υπόλοιπο του λογαριασμού μεταφέρεται στο τέλος της ημέρας στον λογαριασμό ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος.

Άρθρο 12

Παρακολούθηση και έλεγχος συμμόρφωσης της ρευστότητας του λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης σε πιστωτικά ιδρύματα εκτός του ΣΛΘ

Σε περίπτωση που από τα στοιχεία του Φορέα προκύπτει συστηματική υπέρβαση του μέγιστου ορίου ρευστότητας ο Φορέας υποχρεούται να υποβάλλει στη ΓΔΟ και το ΓΛΚ χρονοδιάγραμμα μεταφοράς πλεονάζοντων ταμειακών διαθέσιμων στην Ταμειακή Διαχείριση της Τράπεζας της Ελλάδος.

Άρθρο 13

Υποχρέωση έγκαιρης προειδοποίησης

Οι Φορείς υποχρεούνται να έγκαιρα προειδοποίηση της Τράπεζας της Ελλάδος, του ΓΛΚ και του ΟΔΔΗΧ σε περίπτωση απόληψης από την Ταμειακή Διαχείριση στην Τράπεζα της Ελλάδος ή το Κοινό Κεφάλαιο ποσού υψηλότερου των δέκα εκατομμυρίων ευρώ. Η προειδοποίηση πρέπει να πραγματοποιηθεί τουλάχιστον τρεις εργάσιμες ημέρες πριν από την προγραμματισμένη ημερομηνία απόληψης. Η υποχρέωση έγκαιρης προειδοποίησης δεν ισχύει για τις απολήψεις των Φορέων από την Ταμειακή Διαχείριση στην Τράπεζα της Ελλάδος ή από το Κοινό Κεφάλαιο οι οποίες έχουν ήδη συμπεριληφθεί στον ταμειακό προγραμματισμό και έχουν αποσταλεί στην εποπτεύουσα ΓΔΟΥ και το ΓΛΚ.

Άρθρο 14

Έναρξη ισχύος - Πιλοτική εφαρμογή

1. Οι διατάξεις που προβλέπουν την υποβολή των πινάκων με τα στοιχεία του ταμειακού προγραμματισμού στην εποπτεύουσα ΓΔΟΥ και το ΓΛΚ ισχύουν αποκλειστικά μόνο για τους Φορείς που αναφέρονται στο Παράρτημα της παρούσας. Κατά το πρώτο έτος εφαρμογής του ταμειακού προγραμματισμού, οι ημερομηνίες πρώτης υποβολής των εν λόγω πινάκων καθορίζονται με οδηγίες του ΓΛΚ.

2. Οι λοιπές διατάξεις της παρούσας εφαρμόζονται από όλους τους φορείς της Γενικής Κυβέρνησης.

3. Η απόφαση αυτή ισχύει από 1.9.2019.

4. Από τη έναρξη ισχύος της απόφασης αυτής καταργείται η 2/6748/ΔΛΓΚ/21.1.2019 (Β' 104) απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών, όπως τροποποιήθηκε με την 2/16606/ΔΛΓΚ/21.2.2019 (Β' 568) απόφαση,

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

A/A	ΑΦΜ Φορέα	Περιγραφή φορέα
1	099338405	ΓΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ (ΠΡΟΝΟΙΑ ΕΠΕΡΙΣ)
2	997072577	ΕΝΙΑΙΟΣ ΦΟΡΕΑΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (ΕΦΚΑ)
3	090003376	ΣΥΓΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ ΑΓΙΑΣ ΧΑΛΣΕΩΣ ΕΡΓΑΤΙΚΟΥ ΔΥΝΑΜΙΚΟΥ (ΟΑΕΔ)
4	997379692	ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ ΓΕΝΕΩΝ (ΑΚΑΓΕ)
5	997422777	ΕΝΙΑΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ ΚΑΙ ΕΦΑΡΜΟΓΩΝ (Ε.Τ.Ε.Α.Ε.Π.)
6	997889852	ΤΑΜΕΙΟ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΣΤΑΘΕΡΟΤΗΤΑΣ
7	094375955	ΑΤΤΙΚΟ ΜΕΓΡΟ Α.Ε.
8	997478543	ΕΘΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΥΓΕΙΑΣ (ΕΟΠΥΥ)
9	094449128	ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΟΔΟΣ Α.Ε.
10	090037978	ΣΥΓΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ ΠΡΟΝΟΙΑΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ ΕΠΙΔΟΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ
11	090028188	ΣΥΓΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΓΕΩΡΓΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ (ΕΛ.Γ.Α.)
12	090017680	ΕΛΛΗΝΙΚΟ ΑΙΓΩΜΑΧΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ (ΝΑΤ)
13	998146360	ΤΑΜΕΙΟ ΕΠΙΚ. ΑΣΦ. ΚΑΙ ΠΡΟΝ. ΑΠΑΣΧ. ΣΤΑ ΣΩΜΑΤΑ ΑΣΦΑΛ. (ΤΕΛΠΑΣΑ)
14	090016633	ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΕΛΛΑΔΟΣ
15	090012197	ΤΑΜΕΙΟ ΑΡΧΑΙΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΟΡΩΝ ΚΑΙ ΑΠΑΛΟΓΡΙΠΤΕΩΝ
16	090016767	ΤΑΜΕΙΟ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ ΔΙΚΑΣΤΙΚΩΝ ΚΤΙΡΙΩΝ (ΤΑ.Χ.Δ.Κ.)
17	090016644	ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΑΡΧΑΙΟΤΗΤΑΣ (ΜΤΑ)

18	997476340	ΚΤΙΡΙΑΚΕΣ ΥΠΟΔΟΜΕΣ Α.Ε.	
19	090010364	ΕΛΛΗΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ	
20	999681575	ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΑΚΟ ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΛΑΡΙΣΑΣ - ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΛΑΡΙΣΑΣ "ΚΟΥΤΑΙΜΠΑΝΕΙΟ ΚΑΙ ΤΡΙΑΝΤΑΦΥΛΛΕΙΟ"	
21	090016657	ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΝΑΥΤΙΚΟΥ (ΜΤΝ)	
22	997604027	ΕΛΛΗΝΙΚΟΣ ΓΕΩΡΓΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ - ΔΗΜΗΤΡΑ	
23	999696736	ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΑΚΟ ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΑΤΤΙΚΩΝ	
24	090044306	ΙΔΡΥΜΑ ΝΕΟΛΑΙΑΣ ΚΑΙ ΔΙΑ ΒΙΟΥ ΜΑΘΗΣΗΣ	
25	999372361	1Η ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ (Δ.Υ.Π.Ε.) ΑΤΤΙΚΗΣ	
26	999387835	ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΑΚΟ ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΕΒΡΟΥ	
27	999336270	ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΑΘΗΝΩΝ "Ο ΕΥΑΓΓΕΛΙΣΤΗΣ" - ΟΦΘΑΛΜΙΑΤΡΕΙΟ ΑΘΗΝΩΝ - ΠΟΛΥΚΛΙΝΙΚΗ"	

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Αθήνα, 1 Ιουλίου 2019

Ο Αναπληρωτής Υπουργός

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΧΟΥΛΙΑΡΑΚΗΣ



40041

ΕΦΗΜΕΡΙΔΑ ΤΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΕΩΣ ΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ

4 Σεπτεμβρίου 2019

Τεύχος Δεύτερο

Αρ. Φύλλου 3389

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ

1. Τροποποίηση της 2/54366/ΔΛΓΚ/1-7-2019 απόφασης του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών (ΦΕΚ 2680 Β').
2. Παράταση προθεσμίας της υποβολής των δηλώσεων του άρθρου 2 του ν. 2308/1995 (Α'/114), από τους δικαιούχους εμπράγματων ή άλλων εγγραπτών δικαιωμάτων, επί ακινήτων που κτηματογραφούνται με τη Σύμβαση με κωδικό ΚΤ5-19 «Μελέτη Κτηματογράφησης και Παραχή Υποστηρικτικών Υπηρεσιών για τη δημιουργία Εθνικού Κτηματολογίου στις υπόλοιπες περιοχές της Περιφερειακής Ενότητας της Περιφέρειας Πελοποννήσου

ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ

Αριθμ. οικ. 2/66482 ΔΛΓΚ/Γ' (1)

Τροποποίηση της 2/54366/ΔΛΓΚ/1-7-2019 απόφασης του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών (ΦΕΚ 2680 Β').

Ο ΥΦΥΠΟΥΡΓΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις

α) των παρ. 18, 19 και 20 του άρθρου 69Α του ν. 4270/2014 (143/Α') όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 80 του ν. 4549/2018 (105/Α')

β) των άρθρων 21, 24, 25 και 30 του ν. 4270/2014 (Α'/143) όπως τροποποιήθηκαν ή αντικαταστάθηκαν κατά περίπτωση με τα άρθρα 82, 83, 84 και 85 του ν. 4549/2018 (Α'/105).

2. Την αρ. οικ. 2/54366/ΔΛΓΚ/1-7-2019 απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών (2680 Β').

3. Την αρ. 340/18-7-2019 απόφαση του Πρωθυπουργού «Ανάθεση αρμοδιοτήτων στον Υφυπουργό Οικονομικών, Θεόδωρο Σκυλακίκη» (Β'/3051).

4. Το γεγονός ότι απαιτείται εύλογο χρονικό διάστημα για τη λειτουργική και τεχνική προσαρμογή των Φορέων της Γενικής Κυβέρνησης στις υποχρεώσεις που απορρέουν από τη συμμετοχή τους στο θεσμοθετημένο Σύστημα Λογαριασμών Θησαυροφυλακίου.

5. Το γεγονός ότι από τις διατάξεις της απόφασης αυτής δεν προκαλείται δαπάνη σε βάρος του κρατικού προϋπολογισμού, αποφασίζουμε:

Τροποποιούμε την 2/54366/ΔΛΓΚ/1-7-2019 απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών (2680 Β') ως εξής:

1. Η παρ. 3 του άρθρου 14 αντικαθίσταται ως εξής:

Η απόφαση ισχύει από 01/10/2019.

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Αθήνα 29 Αυγούστου 2019

Ο Υφυπουργός

ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΣΚΥΛΑΚΙΚΗΣ

Αριθμ. ΥΠΕΝ/ΔΝΕΠ/76201/3438 (2)

Παράταση προθεσμίας της υποβολής των δηλώσεων του άρθρου 2 του ν. 2308/1995 (Α'/114), από τους δικαιούχους εμπράγματων ή άλλων εγγραπτών δικαιωμάτων, επί ακινήτων που κτηματογραφούνται με τη Σύμβαση με κωδικό ΚΤ5-19 «Μελέτη Κτηματογράφησης και Παραχή Υποστηρικτικών Υπηρεσιών για τη δημιουργία Εθνικού Κτηματολογίου στις υπόλοιπες περιοχές της Περιφερειακής Ενότητας Μεσσηνίας της Περιφέρειας Πελοποννήσου.

Ο ΥΦΥΠΟΥΡΓΟΣ

ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ ΚΑΙ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις της παρ. 5 του άρθρου 2 του ν. 2308/1995 «Κτηματογράφηση για τη δημιουργία Εθνικού Κτηματολογίου. Διαδικασία έως τις πρώτες εγγραφές στα κτηματολογικά βιβλία και άλλες διατάξεις» (Α'/114), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

2. Τις διατάξεις του ν. 2664/1998 «Εθνικό Κτηματολόγιο και άλλες διατάξεις» (Α'/775), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

3. Τις διατάξεις του ν. 4164/2013 «Συμπλήρωση των διατάξεων περί Εθνικού Κτηματολογίου και άλλες ρυθμίσεις» (Α'/156), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

4. Τις διατάξεις του ν. 4512/2018 «Ρυθμίσεις για την εφαρμογή των Διαρθρωτικών Μεταρρυθμίσεων του Προγράμματος Οικονομικής Προσαρμογής και άλλες διατάξεις» (Α'/5), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

5. Τις διατάξεις του άρθρου 90 του Κώδικα Νομοθεσίας για την Κυβέρνηση και τα κυβερνητικά όργανα (άρθρο πρώτο του π.δ. 63/2005, Α'/98).

6. Την υπ' αριθμ. ΥΠΕΝ/ΥΠΡΓ/67414/8290/23-07-2019 απόφαση του Πρωθυπουργού και του Υπουργού Περιβάλλοντος και Ενέργειας «Ανάθεση αρμοδιοτήτων στον Υφυπουργό Περιβάλλοντος και Ενέργειας, Δημήτριο Οικονόμου» (Β'/3107).

7. Το γεγονός ότι από τις διατάξεις της παρούσας απόφασης δεν προκαλείται δαπάνη σε βάρος του κρατικού προϋπολογισμού, αποφασίζουμε:

1. Την παράταση της προθεσμίας υποβολής των δηλώσεων του άρθρου 2 του ν. 2308/1995 (Α'/114) έως και την 27η Σεπτεμβρίου 2019, για τους κατοίκους της ημεδαπής, επί των ακινήτων που ανήκουν στους Καλλικρατικούς Δήμους: Τριφυλλίας, Πύλου - Νέστορος, Καλαμάτας (προ-καποδιστριακοί ΟΤΑ: ΑΓΙΟΥ ΦΩΦΩΡΟΥ, ΑΓΡΙΛΟΥ, ΑΙΘΑΙΑΣ, ΑΛΑΓΟΝΙΑΣ, ΑΛΩΝΙΩΝ, ΑΜΜΟΥ, ΑΜΦΕΙΑΣ, ΑΝΕΝΟΜΥΛΟΥ, ΑΝΘΕΙΑΣ, ΑΡΙΟΥΣ, ΑΡΙΟΧΩΡΙΟΥ, ΑΡΤΕΜΙΣΙΑΣ, ΑΡΦΑΡΩΝ, ΑΣΠΡΟΠΟΥΛΙΑΣ, ΒΕΛΑΝΙΔΙΑΣ, ΒΕΡΙΑΣ,

ΒΡΟΜΟΒΡΥΣΣΗΣ, ΚΑΡΒΕΛΙΟΥ, ΛΑΔΑ, ΜΙΚΡΑΣ ΜΑΝΗΝΕΙΑΣ, ΝΕΔΟΥΣΗΣ, ΤΗΓΩΝ, ΠΗΔΗΜΑΤΟΣ, ΠΛΑΤΕΟΣ, ΠΟΛΙΑΝΗΣ, ΣΤΑΜΑΤΙΝΟΥ, Δυτικής Μάνης, Ορχαλίας Μεσσηνίας (προ-καποδιστριακοί ΟΤΑ: ΑΚΡΑΜΙΟΥ, ΑΓΡΙΛΙΑΣ, ΙΜΕΣΣΗΝΗΣ), ΑΔΡΙΑΝΗΣ, ΑΦΙΘΕΑΣ, ΑΝΔΛΗΨΙΩΣ, ΑΝΔΡΟΥΣΗΣ, ΑΡΙΣΤΟΔΗΜΕΙΟΥ, ΑΡΙΣΤΟΜΕΝΟΥΣ, ΑΡΣΙΝΟΗΣ, ΑΧΛΑΔΟΧΩΡΙΟΥ, ΒΑΛΥΑΣ, ΒΕΛΙΚΑΣ, ΒΛΑΣΗ, ΒΟΥΤΑΙΝΗΣ, ΔΑΡΑ, ΔΙΟΔΩΝ, ΔΡΑΚΙΣ, ΔΡΟΣΙΑΣ, ΕΛΛΗΝΟΠΟΛΙΤΕΙΑΣ, ΕΥΑΣ, ΖΕΡΜΠΙΣΙΟΥ, ΚΑΛΟΓΡΟΦΑΧΗΣ, ΚΑΛΟΧΩΡΙΟΥ, ΚΑΡΠΟΦΟΡΩΝ, ΚΑΤΑΝΙΩΝ, ΚΕΦΑΛΙΝΟΥ, ΚΕΦΑΛΟΒΡΥΤΟΥ, ΚΗΛΜΑΤΟΣ, ΚΟΚΚΙΝΟΥ, ΚΟΡΟΜΗΛΕΑΣ, ΚΟΥΡΙΑΚΙΟΥ, ΚΟΥΤΙΦΑΡΗ, ΛΑΓΩΤΑΙΝΗΣ, ΛΕΥΚΟΧΩΡΑΣ, ΛΟΓΓΑΣ, ΛΥΚΙΣΣΗΣ, ΛΥΚΟΤΡΑΦΙΟΥ, ΜΑΓΓΑΝΙΑΚΟΥ, ΜΑΔΕΝΗΣ, ΜΑΘΙΑΣ, ΜΑΝΕΣΗ, ΜΑΥΡΟΛΥΜΑΤΙΣ, ΙΘΩΜΗΣ, ΜΗΛΙΤΣΗΣ, ΜΗΛΙΩΤΙΟΥ, ΝΕΑΣ ΚΟΡΙΝΘΙΑΣ, ΝΕΟΧΩΡΙΟΥ ΑΡΙΣΤΟΜΕΝΟΥΣ, ΝΕΡΟΜΥΛΟΥ, ΠΑΛΑΙΟΚΑΣΤΡΟΥ, ΠΑΝΙΠΕΡΙΟΥ, ΠΕΛΕΚΑΝΑΔΑΣ, ΠΕΤΑΛΑΔΙΟΥ, ΠΕΤΡΙΤΣΙΟΥ, ΠΙΛΛΑΙΣΤΡΑΣ, ΠΛΑΤΑΝΟΒΡΥΣΣΗΣ, ΠΟΛΥΣΤΕΦΟΥ, ΠΟΥΛΤΙΣΙΟΥ, ΡΕΥΜΑΤΙΑΣ, ΣΕΠΙΛΛΙΟΥ, ΣΤΕΡΝΑΣ, ΣΥΡΕΦΙΟΥ, ΤΡΙΚΟΦΟΥ, ΤΡΙΩΔΟΥ, ΧΑΡΑΥΓΗΣ, ΧΑΤΖΗ ΧΡΑΤΩΝ (ΚΑΚΟΡΡΕΥΜΑΤΟΣ), της Περιφερειακής Ενότητας Μεσσηνίας της Περιφέρειας Πελοποννήσου.

2. Η ισχύς της απόφασης αυτής αρχίζει από την 27η Αυγούστου 2019.

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Αθήνα, 28 Αυγούστου 2019

Ο Υφυπουργός

ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ





ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ
ΓΕΝΙΚΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ ΤΟΥ ΚΡΑΤΟΥΣ
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΘΗΣΑΥΡΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΚΑΙ
ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΝΟΝΩΝ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΚΑΙ
ΤΑΜΕΙΑΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ
ΤΜΗΜΑ Γ' - Ταμειακού Προγραμματισμού
Γενικής Κυβέρνησης

Ταχ. Διευθ.: Πανεπιστημίου 37, 101-65 ΑΕ Ήνα
Πληροφορίες: Ι. Κατσούλας, Κ. Αναγνωστ. Πούλας
Τηλέφωνο: 210-3338623, 8654

Αθήνα 26/09/2019
Αρ. Πρωτ.: οικ. 2/72810/ΔΛΤΠ

Προς: ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΝΟΜΗΣ
(Αποστολή και με ηλεκτρονικό
ταχυδρομείο).

ΘΕΜΑ: «Καθορισμός λειτουργίας τραπεζών λογαριασμών και ταμειακός προγραμματισμός των Φορέων της Γενικής Κυβέρνησης που εκάγονται στην παράγραφο 10 του άρθρου 89Α του ν.4270/2014 όπως ισχύει».

Σε συνέχεια της συνεργασίας μας αναφορικά με τη λειτουργία του Συστήματος Λογαριασμών Θησαυροφυλακίου, σας απ'ιστέλλουμε, προς ενημέρωσή σας, το ΦΕΚ δημοσίευσης της αρ. οικ. οικ. 2/66482/ΔΛΤΠ/29-08-2019 (ΦΕΚ 3389 Β') απόφασης του Υφυπουργού Οικονομικών, με την οποία τροποποιείται η έναρξη ισχύος της αρ. οικ. 2/54366/ΔΛΤΠ/01-07-2019 απόφασης του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών (ΦΕΚ 2680 Β') και συνεπώς οι επιμέρους προθεσμίες αυτής.

Ειδικότερα, οι επιμέρους προθεσμίες της παραναφερθείσας απόφασης είναι:

- Εντός τριάντα (30) ημερών από έναρξη ισχύος απόφασης, ήτοι 01.11.2019, καθίσταται υποχρεωτικό το άνοιγμα Λογαριασμοί Ταμειακής Διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος (Τ.τ.Ε.).
- Εντός εξήντα (60) ημερών από έναρξη ισχύος απόφασης, ήτοι 01.12.2019, καθίσταται υποχρεωτική η μεταφορά πλεονάζων των ταμειακών διαθεσίμων από λογαριασμούς εκτός Συστήματος Λογαριασμών Θησαυροφυλακίου στο λογαριασμό ταμειακής διαχείρισης στην Τ.τ.Ε. (από την υποχρέωση αυτή εξαιρούνται τα κεφάλαια που έχουν κατατεθεί από τους φορείς στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων).
- Από 01.10.2019 η καταβολή της επιπλήγησης από τον τακτικό προϋπολογισμό θα γίνεται υποχρεωτικά σε πίστωση του λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης που τηρεί ο Φορέας στην Τ.τ.Ε.

Η απόφαση ισχύει για όλους τους φορείς της Γενικής Κυβέρνησης, όπως αυτοί περιλαμβάνονται στο Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης της ΕΛ.ΣΤΑΤ. Οι Γενικές Διευθύνσεις Οικονομικών Υπηρεσιών των Υπουργείων παρακαλούνται να την κοινοποιήσουν σε όλους τους φορείς αρμοδιότητάς τους.

Τέλος, επισημαίνεται ότι η Υπηρεσία μας παραμένει στη διάθεσή σας και στη διάθεση των εποπτευόμενων φορέων για κάθε πληροφορία ή διευκρίνιση επί των διαλαμβανομένων στην απόφαση.

Συνημμένα:
Η αρ. αρ. οικ. οικ. 2/66482/ΔΛΤΠ/29-08-2019 (ΦΕΚ 3389 Β')

Η ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ
ΣΤΑΥΡΟΥΛΑ ΜΗΛΙΑΚΟΥ

απόφαση του Υφυπουργού Οικονομικών

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΝΟΜΗΣ

A. ΑΠΟΔΕΚΤΕΣ ΓΙΑ ΕΝΕΡΓΕΙΑ

Ακριβές Αντίγραφο
Ο Προϊστάμενος του Αυτοτελούς
Γραφείου Γραμματείας και Αρχείου

1. Όλα τα Υπουργεία
α) Γραφεία Υπουργών
β) Γραφεία Αναπληρωτών Υπουργών
γ) Γραφεία Υφυπουργών
δ) Γραφεία Γενικών Γραμματέων
ε) Γραφεία Προϊσταμένων Γενικών Διευθύνσεων Οικονομικών Υπηρεσιών / Οικονομικών και Διοικητικών Υπηρεσιών / Οικονομικών - Διοικητικών Υπηρεσιών και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης (με την παράκληση να την κοινοποιήσουν σε όλους τους φορείς αρμοδιότητας του Υπουργείου τους και τις Ανεξάρτητες Αρχές).
στ) Διευθύνσεις Εποπτευόμενων Φορέων των Υπουργείων.

2. ΓΕΣ, ΓΕΝ, ΓΕΑ, ΕΛΑΣ, ΠΣ, ΛΣ

- α) Γραφεία Αρχηγών
β) ΓΔΟΣΥ, Διευθύνσεις Οικονομικού

3. Αποκεντρωμένες Διοικήσεις

- α) Γραφεία ασκούντων καθήκοντα Γενικών Γραμματέων
β) Γενικές Διευθύνσεις Εσωτερικής Λειτουργίας (με την υποχρέωση να την κοινοποιήσουν στις Διευθύνσεις Οικονομικού Αρμοδιότητάς τους).

4. Περιφερειακές Διευθύνσεις Πρωτοβάθμιας και Δευτεροβάθμιας Εκπαίδευσης

5. Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων
6. Εθνική Αναλογιστική Αρχή
7. Εθνική Επιτροπή Τηλεπικοινωνιών και Ταχυδρομείων
8. Ελληνική Στατιστική Αρχή
9. Ελληνικό Δημοσιονομικό Συμβούλιο
10. Ενιαία Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Συμβάσεων
11. Επιτροπή Ανταγωνισμού
12. Επιτροπή Εποπτείας και Ελέγχου Παιγνίων
13. Ρυθμιστική Αρχή Ενέργειας.

Β. Τράπεζα της Ελλάδος

Διεύθυνση Εργασιών Δημοσίου

- α) Τμήμα Δημόσιων Οργανισμών
β) Τμήμα Σχέσεων με το Δημόσιο
Ελευθερίου Βενιζέλου 21, Αθήνα 10250

Εσωτερική Διανομή:

1. Γραφείο Υπουργού Οικονομικών
2. Γραφείο Υφυπουργού Οικονομικών
3. Γραφείο Γενικού Γραμματέα Δημοσιονομικής Πολιτικής
4. Γραφείο Γενικής Διευθύντριας Θησαυροφυλακίου και Δημοσιονομικών Κανόνων
5. Γραφείο Γενικής Διευθύντριας Δημοσιονομικής Πολιτικής και Προϋπολογισμού
6. Διεύθυνση Λογαριασμών και Ταμειακού Προγραμματισμού
Τμήματα Α', Β', Γ'
7. Οργανισμός Διαχείρισης Δημόσιου Χρέους
Γραφείο Διευθυντή
Ομήρου 8, Αθήνα



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ
ΓΕΝ. Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΤΟΠ. ΑΥΤ./ΣΗΣ
& ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ
Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ
ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ
ΤΜΗΜΑ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ ΤΟΠΙΚΗΣ ΑΥΤ./ΣΗΣ
Ταχ. Δ/ση: Σταδίου 27
Ταχ. Κωδ.: 10183 ΑΘΗΝΑ
Πληροφορίες: Α. Ρουμελιώτη
E-mail: a.rumelioti@ypes.gr
Τηλέφωνο: 213 1364705

Αθήνα 03 Οκτωβρίου 2019
Αρ.Πρωτ.: 68335

ΠΡΟΣ:

1. Δήμους της χώρας
2. Περιφέρειες της χώρας

ΘΕΜΑ: Υποχρεωτικές συναλλαγές των Φορέων της Γενικής Κυβέρνησης μέσω του λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος (Τ.τ.Ε.).

ΣΧΕΤ.: Το υπ' αριθμ. 2/72810/ΔΑΤΠ/26.09.2019 έγγραφο του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους.

Σας αποστέλλουμε το ανωτέρω σχετικό έγγραφο του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους, προς ενημέρωσή σας και για τις δικές σας ενέργειες αναφορικά με τη διαχείριση των διαθεσίμων των Φορέων της Γενικής Κυβέρνησης βλ. ει της υπ' αριθμ. 2/54366/ΔΑΤΠ/01.07.2019 (ΦΕΚ 2680 Β') απόφασης του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών όπως τροποποιήθηκε ως προς την έναρξη ισχύος της με την αριθμ. 2/66482/ ΔΑΤΠ/29.08.2019 (ΦΕΚ 3389 Β') απόφαση του Υφυπουργού Οικονομικών.

Στο πλαίσιο των ανωτέρω, παρακαλούμε να μας γνωρίσετε άμεσα τους αριθμούς IBAN των λογαριασμών ταμειακής διαχείρισης των Φορέων σας στην Τ.τ.Ε. ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, σε πίστωση των οποίων θα νύεται υποχρεωτικά από 01.10.2019 η καταβολή των Κεντρικών Αυτοτελών Πόρων καθώς και των λοιπών επιχορηγήσεων από τον τακτικό προϋπολογισμό.

Επιπλέον, παρακαλούμε να γνωτοποιήσετε τους ανωτέρω αριθμούς IBAN και στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, με το οποίο μπορείτε να επικοινωνείτε στα τηλέφωνα 2132116159, 2132116160 και 2132116167 καθώς και μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου στη διεύθυνση d09katagnomes1@tpd.gr.

Ο ΥΠΟΥΡΓΟΣ

Π. ΘΕΟΔΩΡΙΚΑΚΟΣ

ΚΟΙΝΟΠΟΙΗΣΗ:

Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων
Ακαδημίας 40
Τ.Κ. 101 74 ΑΘΗΝΑ

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ:

1. Γραφείο Υπουργού
2. Γραφείο Υφυπουργού
3. Γραφείο Γεν. Γραμματέα
4. Γεν. Δ/ντή Οικονομικών Τ.Α. και Αναπτυξιακής Πολιτικής :
5. Δ/νση Οικονομικής και Αναπτυξιακής Πολιτικής
-Τμήμα Επιχορηγήσεων Τ. Α.



ΕΠΕΙΓΟΝ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΦΘΙΩΤΙΔΟΣ
ΔΗΜΟΣ ΛΑΜΙΕΩΝ
Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΓΡΑΦΕΙΟ ΤΑΜΕΙΟΥ

Ταχ. Δ/ση : Ερυθρού Σταυρού 1
Ταχ. Κωδ. : 35 131 Λαμία
Τηλ : 22313-51003
Τηλεομοιότυπο : 22313-51049
Email: alafodimou.eleni@lamia-city.gr
Πληροφορίες : Αλαφοδήμου Ελένη

ΛΑΜΙΑ, 31 - 01 - 2020
Αριθ. Πρωτ.: 4752

Προς :
✓ Διευθυντή Οικονομικών Υπηρεσιών

Κοιν. :
Δήμαρχο Λαμιέων
Γενική Γραμματέα Δήμου Λαμιέων

ΘΕΜΑ: «Υποχρεωτικές συναλλαγές των Φορέων της Γενικής Κυβέρνησης μέσω του λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος (Τ.τ.Ε.)».

ΣΧΕΤ.:

- Το υπ' αριθ. 68335/03.10.2019 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών
- Το υπ' αριθμ 2/72810/ΔΛΤΠ/23.09.2019 έγγραφο του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους
- Την απόφαση Υπ. Οικ. οικ. 2/66482/ΔΛΤΠ/Γ'/29.08.2019 (ΦΕΚ 3389/04.09.2019 τεύχος Β')
- Την αρ. οικ. 2/54366/ΔΛΤΠ/Ο'-07-2019 απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών (ΦΕΚ 2680 Β').
- Το με αριθμ.πρωτ. 8/13.01.2020 έγγραφο της ΤτΕ, Δ/ση Εργασιών Δημοσίου, Τμήμα Διαχείρισης Διαθεσίμων Νομικών Προσώπων.
- Την με αριθμ. 180/2018 Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Λαμιέων.

Σύμφωνα με το με Αριθμ.Πρωτ.68335/03-10-2019 έγγραφο του Υπουργού Εσωτερικών, και όπως σε επανειλημμένες συναντήσεις τους τελευταίους μήνες σας έχει επισημανθεί, από 01.12.2019 καθίσταται υποχρεωτική η μεταφορά πλεοναζόντων ταμειακών διαθεσίμων από λογαριασμούς εκτός Συστήματος Θησαυροφυλακίου στο λογαριασμό ταμειακής διαχείρισης στην Τ.τ.Ε. (βλ. σχετικά το υπ' αριθμ.2/72810/ΔΛΤΠ/26.09.2019 έγγραφο του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους).

Με την με Αριθμ. Απόφαση 180/2018 (ΑΔΑ:Ω1ΩΨΩΛΚ-97Α) Δημοτικού Συμβουλίου και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 171 παρ.2 του Ν.3463/2006, αποφασίστηκε η έντοκη κατάθεση των ταμειακών διαθεσίμων του Δήμου μας στην Attica Bank, η οποία προσέφερε σταθερό επιτόκιο 2,26% έως 30.04.2019 για κατάθεση σε λογαριασμό όψεως. Επισημαίνεται ότι από την 01.05.2019 παύει να ισχύει το σταθερό επιτόκιο 2,26% και πλέον το επιτόκιο κατάθεσης των ταμειακών

διαθεσίμων στην Attica Bank ανέρχεται έως 13.01.2020 σε ποσοστό 0,21% και από 13.01.2020 σε ποσοστό 0,05%.

Στο σημείο αυτό αναφέρουμε ότι σύμφωνα με το με αριθμ.πρωτ.:8/13-01-2020 έγγραφο της ΤτΕ, Δ/ση Εργασιών Δημοσίου, Τμήμα Διαχείρισης Διαθεσίμων Νομικών Προσώπων, κατά το Β' εξάμηνο του 2019 η απόδοση της ταμειακής διαχείρισης που τηρείται στην Τράπεζα της Ελλάδος και που προκύπτει από τις προσόδους, ανήλθε, αναγόμενη σε ετήσια βάση, σε 2,3498%

Πέραν λοιπόν της υποχρεωτικής μεταφοράς των πλεοναζόντων ταμειακών διαθεσίμων από λογαριασμούς εκτός Συστήματος Θησαυροφυλακίου στο λογαριασμό ταμειακής διαχείρισης στην Τ.τ.Ε. διαπιστώνεται σημαντική μείωση εσόδων που προκύπτουν από Τόκους καταθέσεων.

Παρακαλούμε για τις άμεσες δικές σας ενέργειες

Συνημμένα:

1. Το υπ' αριθ. 68335/03.10.2019 έγγραφο Υπουργείου Εσωτερικών.
2. Το υπ' αριθμ.2/72810/ΔΑΤΠ/26.09.2019 έγγραφο Γενικού Αρχιστηρίου του Κράτους.
3. Την απόφαση Υπ. Οικ. οικ. 2/66482/ΔΑΤΠ/Γ/29.08.2019 (ΦΕΚ 3389/04.09.2019 τεύχος Β').
4. Την αρ. οικ. 2/54366/ΔΑΤΠ/01-07-2019 απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών (ΦΕΚ 2680 Β').
5. Το με αριθμ.πρωτ.:8/13.01.2020 έγγραφο της ΤτΕ, Δ/ση Εργασιών Δημοσίου, Τμήμα Διαχείρισης Διαθεσίμων Νομικών Προσώπων.
6. Την με αριθμ.180/2018 Απόφαση Δημοτικού Συμβουλίου Δήμου Λαμιέων.

Ειδικός Ταμίας του Δήμου Λαμιέων
Ελένη Ζαφροδήμου

