

ΕΞ. ΕΠΕΙΓΟΝ



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ
ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ
ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ & ΟΡΓΑΝΩΣΗΣ
ΓΕΝ. Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ Τ.Α
& ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ
Δ/ΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ Τ.Α.
ΤΜΗΜΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ &
ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Ταχ. Δ/ση: Σταδίου 27
Ταχ. Κώδικας: 101 83 - ΑΘΗΝΑ
Πληροφορίες: Γ. Στεφανάκης
Τηλέφωνο: 213-1364006
e-mail: g.stefanakis@ypes.gr

Αθήνα 16 Σεπτεμβρίου 2021

Αριθμ. Πρωτ.: 67325

ΠΡΟΣ: ως πίνακας αποδεκτών

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΩΝ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗ ΕΝΟΤΗΤΑ
ΚΕΦΑΛΛΗΝΙΑΣ

Αριθ. Πρωτ. 72932/17992

Ελήφθη την 17-09-2021

ΘΕΜΑ: Άνοιγμα λογαριασμών ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος και μεταφορά πλεοναζόντων ταμειακών διαθεσίμων σε αυτούς.

ΣΧΕΤ.: α) Τα υπ' αριθμ. 2/25966/ΔΛΤΠ/19-6-2020, 2/41160/ΔΛΤΠ/16-10-2020 και 2/90840/ΔΛΤΠ/28-7-2021 έγγραφα του Υπουργείου Οικονομικών.
β) Τα υπ' αριθμ. 45266/15-7-2020 και 71345/27-10-2020 έγγραφα μας.

Κατόπιν του υπ' αριθμ. 2/90840/ΔΛΤΠ/28-7-2021 νεότερου έγγραφου του Υπουργείου Οικονομικών, αντίγραφο του οποίου επισυνάπτουμε, σας υπενθυμίζουμε την προηγούμενη αλληλογραφία μας επί του θέματος και παρακαλούμε εκ νέου, όσους εκ των αποδεκτών φορέων δεν έχουν προβεί, έως τη λήψη του παρόντος εγγράφου:

- στο άνοιγμα λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης στη Τράπεζα της Ελλάδος και
- στη μεταφορά των διαθεσίμων τους σε αυτόν,

σύμφωνα με τα οριζόμενα στο αρ. 69Α του ν. 4270/2014 και στην υπ' αριθμ. 2/45619/ΔΛΤΠ/5-2-2021 (ΦΕΚ 604 Β) απόφαση του Υπουργού Οικονομικών, για την επίσπευση των απαιτούμενων σχετικών ενεργειών τους.

Επισημαίνουμε ιδιαίτερα ότι, όχι μόνο το άνοιγμα του εν λόγω λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης αλλά και η μεταφορά των πλεοναζόντων ταμειακών διαθεσίμων σε αυτόν, αποτελεί εκ του νόμου υποχρέωση, για τους φορείς της Γενικής Κυβέρνησης. Στην παρ. 14 του προαναφερόμενου άρθρου του ν. 4270/2014, όπως αντικαταστάθηκε με την παρ. 3 του αρ. 80 του ν. 4764/2020, καθορίζεται το μέγιστο όριο ρευστότητας που μπορεί να διατηρούν εκτός του υπό συζήτηση λογαριασμού οι υπέχρεοι φορείς, ως ακολούθως:

«Το μέγιστο όριο της ρευστότητας που οι Φορείς της Γενικής Κυβέρνησης επιτρέπεται να διατηρούν εκτός του Σ.Λ.Θ., ισούται με τις καθαρές ταμειακές τους ανάγκες για το επόμενο δεκαπενθήμερο, οι οποίες εξυπηρετούνται

μέσω των λογαριασμών που τηρούν οι φορείς σε πιστωτικά ιδρύματα εκτός του Σ.Λ.Θ. Το όριο αυτό δεν μπορεί να υπερβαίνει σε συστηματική βάση το πέντε τοις εκατό (5%) του συνόλου των διαθεσίμων, με την επιφύλαξη της παρ. 13. Κατόπιν αιτιολογημένης πρότασης του Φορέα και της σύμφωνης γνώμης της εποπτεύουσας Γ.Δ.Ο.Υ. και του Γ.Λ.Κ., δύναται το ανωτέρω ποσοστό να διαμορφώνεται αναλόγως».

Συνεπεία των ανωτέρω, σε περίπτωση συνεχιζόμενης μη συμμόρφωσης των υπόχρεων φορέων με τις νόμιμες υποχρεώσεις τους, οι Αποκεντρωμένες Διοικήσεις του Κράτους θα κληθούν να ενεργοποιήσουν τις διατάξεις του Μέρους ΣΤ «ΕΠΟΠΤΕΙΑ» (άρθρο 214 κ.επ.) του ν. 3852/2010.

Στο Υπουργείο Οικονομικών, στο οποίο κοινοποιείται το παρόν έγγραφο, υπενθυμίζουμε τα διαλαμβανόμενα στο 72870/2-11-2020 προηγούμενο δικό μας.

Τέλος παρακαλούμε εκ νέου τις Αποκεντρωμένες Διοικήσεις του Κράτους, στις οποίες επίσης κοινοποιείται το παρόν, για:

- τον έλεγχο της εφαρμογής των μνημονευόμενων διατάξεων από τους υπόχρεους φορείς τοπικής αυτοδιοίκησης χωρικής αρμοδιότητάς τους και
- την άμεση ενημέρωση του Υπουργείου μας για κάθε σχετική εξέλιξη.

Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ
ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ ΚΑΙ ΟΡΓΑΝΩΣΗΣ

ΚΟΙΝΟΠΟΙΗΣΗ:

1. Υπουργείο Οικονομικών
Γενικό Λογιστήριο του Κράτους
Δ/ση Λογαριασμών &
Ταμ. Προγραμματισμού
- Τμ. Γ'
Πανεπιστημίου 37
ΤΚ 101 65 ΑΘΗΝΑ

ΜΙΧΑΛΗΣ Ι.
ΣΤΑΥΡΙΑΝΟΥΔΑΚΗΣ

2. Αποκεντρωμένες Διοικήσεις του Κράτους

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ:

1. Γραφείο Αν. Υπουργού
2. Γραφείο Γεν. Γραμματέα Εσωτ. & Οργάνωσης
3. Γεν. Δ/τη Οικονομικών Τ.Α. & Αναπτ. Πολιτικής
4. Δ/ση Οικονομικών Τ.Α.
(Τμήμα Οικονομικής Δ/σης & Προϋπολογισμού)



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 Αθήνα
 Πληροφορίες: Ι. Κατσούλας
 Τηλέφωνα: 210-3338623, 8654
 Email: i.katsoulas@gik.gr

Αθήνα 28/07/2021
 Αρ. Πρωτ.: οικ. 2/90840/ΔΑΤΠ



ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΣΩΤΕΡΙΚΩΝ
 06 ΑΥΓ. 2021
 ΕΛΦΟΣΗ ΤΗ : 58736
 Αρ. Πρωτ. :

Γ Δ Ο Τ Α

- Προς:
- Υπουργείο Εσωτερικών
 Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Γ.Α. και
 Αναπτυξιακής Πολιτικής
 Γραφείο Γενικού Διευθυντή
 κ. Κ. Θεοδώρου
 Σταδίου 27, Τ.Κ. 10183 Αθήνα
 - Τομέας Οικονομικής Διοίκησης και
 Προϋπολογισμού
 Σταδίου 27, Τ.Κ. 10183 Αθήνα
 (αποστολή και με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο)

ΘΕΜΑ: «Άνοιγμα λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος και μεταφορά πλεοναζόντων ταμειακών διαθεσίμων σε αυτόν (άρθρο 69 Α του ν. 4270/2014 (Α 143), Υ.Α. 2/45619/ΔΑΤΠ/05-02-2021 (ΦΕΚ Β' 604), εγκύκλιος οικ. 2/48784/ΔΑΤΠ/26-02-2021»

Αναφορικά με το θέμα αποστέλλεται πίνακας στον οποίο εμφανίζονται τα ταμειακά διαθέσιμα των εποπτευόμενων Φορέων σας για την 30/6/2021, οι οποίοι ή δεν έχουν ακόμη προβεί σε άνοιγμα λογαριασμού Ταμειακής Διαχείρισης ή εξακολουθούν να διατηρούν υψηλά ταμειακά διαθέσιμα στο εμπορικό τραπεζικό σύστημα χωρίς να έχουν προβεί στη μεταφορά των πλεοναζόντων ταμειακών διαθεσίμων τους στην Ταμειακή τους Διαχείριση στην Τράπεζα της Ελλάδος.

Παρακαλούμε για τις άμεσες ενέργειές σας, προκειμένου οι Φορείς αρμοδιότητάς σας να εναρμονιστούν με τις ισχύουσες διατάξεις και να μας ενημερώσετε σχετικά. Επίσης παρακαλούμε να εξετάσετε τη δυνατότητα επιβολής κυρώσεων σύμφωνα με τα ειδικώς οριζόμενα στις διατάξεις που διέπουν τους Ο.Τ.Α..

Ο προαναφερθέν πίνακας θα σας κοινοποιηθεί με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο στις διευθύνσεις: g.valatsou@ypes.gr και gdecdy@ypes.gr.

Τέλος, το παρόν έγγραφο κοινοποιείται στην αρμόδια Υπηρεσία του Ελεγκτικού Συνεδρίου και στη Γενική Διεύθυνση Δημοσιονομικών Ελέγχων του Υπουργείου Οικονομικών για τη σχετική ενημέρωσή τους.

Συνημμένα:

- Ένας (1) πίνακας

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

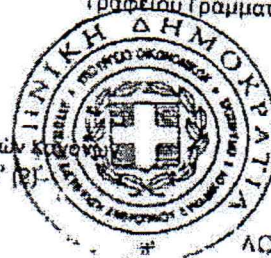
ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΒΑΣΙΛΟΠΟΥΛΟΣ

Κοινοποίηση:

- Ελεγκτικό Συνέδριο
 Υπηρεσία Επιτρόπου Ελέγχου Απολογισμού και Ισολογισμού του Κράτους
 Υπόψη κ.κ. Μ. Μιχαηλίδου, Σ. Κίτρα, Ι. Παπαδάκη, Α. Νησούδη
 Βουρνάζου 4 και Τσόχα, Τ.Κ. 11521 Αθήνα
- Γενική Διεύθυνση Δημοσιονομικών Ελέγχων
 Κηφισίας 124 & Ιατρίδου 2, Τ.Κ. 11526 Αθήνα

Εσωτερική Διανομή:

- Γραφείο Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών
- Γραφείο Γενικού Γραμματέα Δημοσιονομικής Πολιτικής
- Γραφείο Γενικής Διευθύντριας Θησαυροφυλακίου και Δημοσιονομικών Κονδυλίων
- Διεύθυνση Λογαριασμών και Ταμειακού Προγραμματισμού Τμήμα Α' (2)



ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ
 Ο Προϊστάμενος του Αυτοτελούς
 Γραφείου Γραμματείας και Αρχείου

ΛΟΛΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ

Δ.Ι.Σ.Α. (Δ.Ι.Τ.Σ.)

08-10-2021



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΩΝ
ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΗ ΕΝΟΤΗΤΑ
ΚΕΦΑΛΛΗΝΙΑΣ

Αριθ. Πρωτ. 79524/19219
Ελήφθη την 08-10-2021

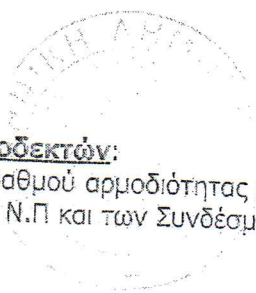
**ΕΛΛΗΝΙΚΗ
ΑΠΟΚΕΝΤΡΩΜΕΝΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗ
ΠΕΛ/ΝΗΣΟΥ ΔΥΤΙΚΗΣ ΕΛΛΑΔΑΣ & ΙΟΝΙΟΥ
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΗΣ
ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ
ΤΜΗΜΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ-ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ Ν ΚΕΡΚΥΡΑΣ**
Ταχ. Δ/ση: Αλικές Ποταμού
TELEFAX : 26610-28092
Τηλέφωνο : 26613-61550

Κέρκυρα 01-10-2021
Αρ. Πρωτ : 175142

ΠΡΟΣ: Πίνακα Αποδεκτών

ΘΕΜΑ: Άνοιγμα λογαριασμών ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος και μεταφορά πλεοναζόντων ταμειακών διαθεσίμων σε αυτούς.
ΣΧΕΤΙΚΑ: 1. Το αριθ. 67325/16-09-2021 έγγραφο του ΥΠ.ΕΣ.
2. Τα αριθ. 126511/07-08-2020 και 194531/03-11-2020 έγγραφα μας.

Σας διαβιβάζουμε το παραπάνω 1^ο σχετικό έγγραφο, αναφορικά με το αντικείμενο του θέματος, για ενημέρωση και πιστή εφαρμογή και παρακαλούμε: α) για την επίτευξη των ενεργειών σας για το άνοιγμα λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος και την μεταφορά πλεοναζόντων ταμειακών διαθεσίμων σε αυτούς, β) για την άμεση ενημέρωση και όχι αργότερα από την Δευτέρα 11/10/2021 της υπηρεσίας μας, συγκεντρωτικά ο κάθε Δήμος ή Περιφέρεια και για τα ΝΠ εποπτείας του συμπληρώνοντας το συνημμένο πίνακα, στο Email: katsaros@1745.syzefxis.gov.gr, τόσο σε έντυπη όσο και σε επεξεργάσιμη μορφή (word). Επιπλέον σας επισημαίνουμε ότι: Α) οφείλετε να επιδείξετε ιδιαίτερη μέριμνα για τη συμμόρφωση σας, καθώς και των νομικών προσώπων αρμοδιότητάς σας. Β) είναι εκ του νόμου υποχρεωτικό για τους φορείς της Γενικής Κυβέρνησης (άρθρο 69Α του ν.4270/2014, όπως ισχύει και την ΥΑ 2/45619/ΔΑΤΠ/5-2-2021), το άνοιγμα του εν λόγω λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης και η μεταφορά των διαθεσίμων σε αυτόν, Τέλος επισημαίνουμε ότι σε περίπτωση συνεχιζόμενης μη συμμόρφωσης των υπόχρεων φορέων με τη νόμιμη υποχρέωσή τους αυτή, είμαστε υποχρεωμένοι να ενεργοποιήσουμε τις διατάξεις του Μέρους ΣΤ «ΕΠΟΠΤΕΙΑ» (άρθρο 214 κ.επ.) του ν. 3852/2010.



Με εντολή Συντονιστή
Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΜΗΜΑΤΟΣ
ΝΙΚΟΣ ΚΑΤΣΑΡΟΣ

Πίνακας αποδεκτών:

1.- ΟΤΑ Α' βαθμού αρμοδιότητάς μας (Γραφείο Δημάρχου - Οι Δήμοι παρακαλούνται για την ενημέρωση των Ν.Π και των Συνδέσμων χωρικής σας αρμοδιότητας)