

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της με αριθμ. **23/31-10-19**
 συνεδρίασης του Δημοτικού Συμβουλίου Νάουσας

Αριθμός απόφασης 354/2019

Περίληψη:

Άνοιγμα ή όχι τραπεζικού λογαριασμού στην Τράπεζα της Ελλάδος και μεταφορά των ταμειακών διαθέσιμων στον νέο λογαριασμό σύμφωνα με το ΦΕΚ 2680 Β'1-7-2019.

Στη Νάουσα και στο Δημοτικό κατάστημα, σήμερα 31η του μηνός Οκτωβρίου 2019 ημέρα Πέμπτη και ώρα 19:00, συνήλθε σε δημόσια συνεδρίαση το Δημοτικό Συμβούλιο Νάουσας ύστερα από την με αριθμ. πρωτ.18501/25-10-19 πρόσκληση του Προέδρου, που γνωστοποιήθηκε σε όλα τα μέλη του Συμβουλίου και στον Δήμαρχο, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87).

Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι σε σύνολο 33 μελών βρέθηκαν παρόντα 25 μέλη και ονομαστικά:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ**Δημοτικοί Σύμβουλοι**

1. ΓΙΑΝΝΟΥΛΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
2. ΑΔΑΜΙΔΗΣ ΠΑΥΛΟΣ
3. ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
4. ΜΠΑΛΤΑΤΖΙΔΟΥ ΘΕΟΔΩΡΑ
5. ΤΡΙΑΝΤΑΦΥΛΛΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
6. ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΙΔΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ
7. ΑΡΑΜΠΑΤΖΗ ΣΤΕΡΓΙΑΝΗ
8. ΒΑΣΙΛΕΙΑΔΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
9. ΤΖΟΥΒΑΡΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
10. ΘΑΝΑΣΟΥΛΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
11. ΤΑΣΙΩΝΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
12. ΚΟΥΤΣΟΓΙΑΝΝΗΣ ΑΝΤ.
ΝΙΚΟΛΑΟΣ
13. ΔΑΓΓΑΣ ΣΤΕΛΙΟΣ
14. ΚΟΥΤΣΟΓΙΑΝΝΗΣ ΔΗΜ.
ΝΙΚΟΛΑΟΣ
15. ΔΟΛΔΟΥΡΗΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ
16. ΛΑΖΑΡΙΔΟΥ ΔΕΣΠΟΙΝΑ
17. ΦΟΥΝΤΟΥΛΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ
18. ΖΑΧΟΣ ΣΤΑΥΡΟΣ
19. ΛΑΚΗΝΑΝΟΣ ΑΓΓΕΛΑΚΗΣ
20. ΠΑΥΛΙΔΗΣ ΙΟΡΔΑΝΗΣ
21. ΙΩΣΗΦΙΔΟΥ ΠΑΝΑΤ'ΛΑ (ΙΛΙΑ)
22. ΤΣΕΛΙΟΣ ΣΤΑΥΡΟΣ
23. ΔΟΥΜΟΥ ΠΑΣΧΑΛΙΝΑ
24. ΜΥΛΩΝΑΣ ΑΠ. ΙΩΑΝΝΗΣ
25. ΤΟΣΙΟΣ ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ

ΑΠΟΝΤΕΣ**Δημοτικοί Σύμβουλοι**

1. ΛΟΓΔΑΝΙΔΗΣ ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ
2. ΒΑΛΣΑΜΙΔΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ
3. ΤΣΟΥΚΑΛΑΣ ΘΩΜΑΣ
4. ΧΑΤΖΗΤΩΑΝΝΙΔΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ
5. ΜΥΛΩΝΑΣ ΔΗΜ. ΙΩΑΝΝΗΣ

Οι οποίοι δεν προσήλθαν αν και νόμιμα κλήθηκαν

ΠΡΟΣΗΛΘΑΝ ΚΑΙ ΘΕΩΡΟΥΝΤΑΙ ΠΑΡΟΝΤΕΣ ΣΤΗ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ

1. ΒΑΣΙΛΕΙΑΔΟΥ ANNA – προσήλθε μετά τη διαπίστωση της απαρτίας
2. ΜΑΛΑΚΗ-ΔΕΛΗΤΖΑΚΗ ΑΘΗΝΑ- προσήλθε κατά τη διάρκεια της προημερήσιας διάταξης συζήτησης
3. ΠΑΡΘΕΝΟΠΟΥΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ – προσήλθε κατά τη διάρκεια της συζήτησης του 32ου θέματος της ημερήσιας διάταξης

ΠΑΡΟΝΤΕΣ: Πρόεδροι Δημοτικών / Τοπικών Κοινοτήτων

1	ΣΤΑΜΠΟΛΙΔΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	Ζερβοχωρίου
2	ΧΑΒΙΑΡΟΠΟΥΛΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	Κοπανού
3	ΒΙΛΤΣΑ ΣΩΤΗΡΙΑ	Μαρίνας
4	ΧΑΤΖΗΣΤΥΛΛΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	Νάουσας
5	ΠΟΥΛΤΙΔΗΣ ΡΑΦΑΗΛ	Ροδοχωρίου
6	ΣΑΡΑΚΑΤΣΙΑΝΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	Στενήμαχου

ΑΠΟΝΤΕΣ: Πρόεδροι Δημοτικών / Τοπικών Κοινοτήτων

1	ΝΗΣΙΩΤΗ ΠΕΤΡΟΥΛΑ	Αγγελοχωρίου
2	ΠΑΣΧΟΥΛΑΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	Αρκοχωρίου
3	ΘΕΟΔΟΣΙΑΔΗΣ ΘΕΟΔΩΡΟΣ	Γιαννακοχωρίου
4	ΟΡΔΟΥΛΙΔΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ	Επισκοπής
5	ΔΗΜΗΤΡΟΥΣΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	Λευκαδίων
6	ΠΑΠΑΔΑΚΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	Μονοσπίτων
7	ΠΡΟΪΟΣ ΧΡΗΣΤΟΣ	Πολυπλατάνου
8	ΣΙΔΗΡΟΠΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	Χαρίεσσας

Ο Δήμαρχος κ. Νικόλαος Καρανικόλας προσκλήθηκε και παρίστατο στη συνεδρίαση.

Στη συνεδρίαση παρευρίσκεται και η κα Σταμπουλού Μαρία υπάλληλος του Δήμου, για την τήρηση των πρακτικών.

Η κα Αραμπατζή ήταν εκτός της αίθουσας συνεδριάσεων στο 5^ο θέμα ημερήσιας διάταξης.

Ο κ. Τριανταφύλλου ήταν εκτός της αίθουσας συνεδριάσεων στο 6^ο θέμα ημερήσιας διάταξης.

Ο κ. Δάγγας ήταν εκτός της αίθουσας συνεδριάσεων στο 9^ο θέμα ημερήσιας διάταξης.

Ο κ. Κουτσογιάννης Δ. Νικόλαος αποχώρησε μετά την ψηφοφορία του 15^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης.

Η κα Βασιλειάδου αποχώρησε αποχώρησε μετά την ψήφιση του 18^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης.

Ο κ. Μυλωνάς Αποστ. Ιωάννης αποχώρησε μετά την ψήφιση του 29^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης.

Οι κ.κ. θανασούλης, Μαλάκη αποχώρησαν μετά την ψήφιση του 30^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης.

Ο κ. Παυλίδης αποχώρησε μετά την ψήφιση του 31^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης.

Το 32^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης προτάχθηκε και συζητήθηκε 1^ο στη σειρά.

Το 21^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης προτάχθηκε και συζητήθηκε 14^ο στη σειρά.

Ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

Ο Πρόεδρος, εισηγούμενος το 6^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης έδωσε το λόγο στον Αντιδήμαρχο Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών, Τοπικής Οικονομικής Ανάπτυξης και ΚΕΠ, κ. Βασιλείου, ο οποίος έθεσε υπ' όψιν του σώματος τις εισηγήσεις του τμήματος ταμείου οι οποίες είχαν ως εξής:

Α).

ΚΑΘΟΡΙΣΜΟΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΤΡΑΠΕΖΙΚΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΣ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΣ ΤΩΝ ΦΟΡΕΩΝ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ ΦΕΚ2680/1-7-2019 ΤΕΥΧΟΣ Β

Λαμβάνοντας υπόψη

τη παρ. 10 του άρθρου 69Α του Ν.4270/2014

" 10. Οι Φορείς της Γενικής Κυβέρνησης, όπως αυτοί προσδιορίζονται από το εκάστοτε εν ισχύ «Μητρώο Φορέων Γενικής Κυβέρνησης» που τηρείται με ευθύνη της Ελληνικής Στατιστικής Αρχής, συμπεριλαμβανομένων και των Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης α' και β' βαθμού, τηρούν υποχρεωτικά το σύνολο των ταμειακών τους διαθεσίμων στην ταμειακή τους διαχείριση στην Τράπεζα της Ελλάδος. Η ανωτέρω υποχρέωση δεν ισχύει για τα κεφάλαια που έχουν μεταφερθεί από τους ανωτέρω Φορείς στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων. Επί των κεφαλαίων που έχουν ήδη μεταφερθεί ή θα μεταφερθούν στην ταμειακή διαχείριση στην Τράπεζα της Ελλάδος εφαρμόζονται οι διατάξεις της περίπτωσης η' της παρ. 11 του άρθρου 15 του ν. 2469/1997. Η διαχείριση των κεφαλαίων που τηρούνται στην ταμειακή διαχείριση της Τράπεζας της Ελλάδος και στο Κοινό Κεφάλαιο, και τα οποία ανήκουν σε φορείς που δεν υπάγονται κατά το χρόνο έναρξης ισχύος του παρόντος στις διατάξεις του πρώτου εδαφίου, διέπεται από τις διατάξεις της παρ. 11 του άρθρου 15 του ν. 2469/1997. Εξαίρεση από τη διάταξη του πρώτου εδαφίου είναι δυνατή μόνο με απόφαση του Υπουργού Οικονομικών κατόπιν αιτιολογημένου αιτήματος του Φορέα και σύμφωνης γνώμης της εποπτεύουσας Γ.Δ.Ο.Υ.. "

το ΦΕΚ2680/1-7-2019 ΤΕΥΧΟΣ Β αρ.οικ2/54366/ΔΛΓΚ καθορισμός λειτουργίας τραπεζικών λογαριασμών και ταμειακός προγραμματισμός των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης που υπάγονται στην παράγραφο 10 του Άρθρου 69Α του Ν.4270/2014 όπως ισχύει

σύμφωνα με το

άρθρο 1. Άνοιγμα λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης στην τράπεζα της Ελλάδος και μεταφορά των πλεοναζόντων ταμειακών διαθεσίμων,

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

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

απόφαση για:

- το άνοιγμα λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος και
- τον ορισμό των εξουσιοδοτημένων οργάνων για την κίνηση του λογαριασμού.

(β) Έγγραφα 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 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 εποπτεύουσας Γενικής Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών (εφεξής ΓΔΟΥ), στο Γενικό Λογιστήριο του Κράτους (εφεξής ΓΛΚ) αιτιολογημένη πρόταση με συγκεκριμένο χρονοδιάγραμμα μεταφοράς των πλεοναζόντων 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 ίδιων 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 πλήθους 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 1.10.2019 οι επιχορηγήσεις του Τακτικού Προϋπολογισμού καταβάλλονται υποχρεωτικά σε πίστωση του λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης που τηρούν οι Φορείς στην Τράπεζα της Ελλάδος. Ειδικά τα ποσά των Κεντρικών Αυτοτελών Πόρων που κατανέμονται στους ΟΤΑ Α' και Β' Βαθμού, βάσει των σχετικών αποφάσεων του Υπουργείου Εσωτερικών, δύναται 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 ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων.

2. Σε εξαιρετικές περιπτώσεις και ύστερα από αιτιολογημένη πρόταση του Φορέα και τη σύμφωνη γνώμη της εποπτεύουσας ΓΔΟΥ και του ΓΛΚ, δύναται να εξαιρεθεί ο Φορέας από τις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου.

Άρθρο 5

Ειδική διαδικτυακή εφαρμογή στην Τράπεζα της Ελλάδος

1. Για την ασφαλή και αποτελεσματική 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., στην οποία οι Φορείς εντάσσονται σταδιακά.

2. Για τους σκοπούς της προηγούμενης παραγράφου οι Φορείς υποβάλλουν προς την Τράπεζα της Ελλάδος ειδικό τυποποιημένο έντυπο αίτημα, βάσει του οποίου δρομολογείται η πρόσβασή τους στη διαδικτυακή εφαρμογή. Προς τον σκοπό αυτό, οι Φορείς προσκομίζουν τα προκαθορισμένα νομιμοποιητικά τους έγγραφα, εξουσιοδοτώντας την Τράπεζα της Ελλάδος για την κάλυψη του ανά συναλλαγή κόστους, όπως αυτό διαμορφώνεται από την ενιαία 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 διαδικασία εισαγωγής και καταχώρισης συναλλαγών.

4. Για λόγους ασφάλειας 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 σάρωσης τύπου «QR Code», ή τύπου «Yu Bi 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 αρχείων pdf), οι οποίες δύναται να χρησιμοποιούνται ως αποδεικτικά χρέωσης των λογαριασμών των Φορέων προκειμένου 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 σε 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 στο κοινό κεφάλαιο στην Τράπεζα της Ελλάδος και τηρεί 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 αποστέλλουν τα σχετικά στοιχεία στο ΓΛΚ.

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

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 ρευστότητας των Φορέων, την αποτελεσματική διαχείριση των πλεονασμάτων τους και τη διασφάλιση της ομαλής διενέργειας 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 αναλύεται σε μηνιαία και εβδομαδιαία βάση. Σε εβδομαδιαία βάση ο ταμειακός προγραμματισμός καλύπτει περίοδο τουλάχιστον ενενήντα ημερών.

3. Ο ετήσιος ταμειακός προγραμματισμός σε 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 σε μηνιαία βάση είναι κυλιόμενος στη βάση του ετήσιου εγκεκριμένου προϋπολογισμού του Φορέα και αναπροσαρμόζεται κάθε φορά με τα απολογιστικά στοιχεία του μήνα. Οι Φορείς εντός πέντε εργάσιμων ημερών από το τέλος κάθε μήνα υποβάλλουν στη ΓΔΟΥ τον ταμειακό προγραμματισμό 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 ΟΤΑΑ' 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 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 αντικειμενικός 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 υπαιτιότητα 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, κατά το προηγούμενο του έτους αναφοράς έτος, υπερβαίνει το ποσό των πενήντα εκατομμυρίων ευρώ.

Άρθρο 11

Όρια ρευστότητας σε πιστωτικά ιδρύματα εκτός του ΣΛΘ

1. Η αναγκαία ρευστότητα που οι Φορείς διατηρούν σε πιστωτικά ιδρύματα εκτός του ΣΛΘ για τη διευκόλυνση των συναλλαγών τους, σύμφωνα με το άρθρο 3 της παρούσας, προκύπτει 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 αναγκαία 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 πιστωτικά ιδρύματα εκτός του ΣΛΘ υπολογίζεται σε καθημερινή βάση και ισούται με τις εκτιμώμενες καθαρές ταμειακές ανάγκες του Φορέα (εισπράξεις μείον πληρωμές) για το επόμενο δεκαπενθήμερο. Το δεκαπενθήμερο νοείται 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 ύπαρξης σχετικών συμβατικών υποχρεώσεων των Φορέων. Η εξαίρεση χορηγείται από το ΓΛΚ κατόπιν αιτιολογημένου αιτήματος του Φορέα μέσω της εποπτεύουσας ΓΔΟΥ.
5. Με απόφαση του Υπουργού Οικονομικών δύναται να εξαιρούνται 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 του χρηματοπιστωτικού συστήματος.
6. Για τον υπολογισμό του μέγιστου ορίου ρευστότητας του Φορέα δεν περιλαμβάνονται στις εισπράξεις και τις πληρωμές, αυτές 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 πιστωτικά ιδρύματα εκτός του ΣΛΘ (εισπράξεις μείον πληρωμές) για το διάστημα αναφοράς διαμορφώνεται θετικό, αποτελεί 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 αναφοράς διαμορφώνεται αρνητικό, αποτελεί έλλειμμα ρευστότητας και καλύπτεται με τη μεταφορά χρημάτων από τον λογαριασμό 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 εποπτεύουσας ΓΔΟΥ και του ΓΛΚ. Ο ορισμός του μέγιστου ορίου ρευστότητας του Φορέα σε σταθερό ύψος δεν απαλλάσσει 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 μηδενικού 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 ΓΔΟΥ και το ΓΛΚ χρονοδιάγραμμα μεταφοράς πλεοναζόντων ταμειακών διαθεσίμων στην Ταμειακή Διαχείριση της Τράπεζας της Ελλάδος.

Άρθρο 13

Υποχρέωση έγκαιρης προειδοποίησης.

Οι Φορείς υποχρεούνται σε έγκαιρη 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 πιλοτικά 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

Α/Α ΑΦΜ Φορέα Περιγραφή φορέα

- 1 099338405 ΠΡΑΣΙΝΟ ΤΑΜΕΙΟ (πρώην ΕΤΕΡΠΣ)
- 2 997072577 ΕΝΙΑΙΟΣ ΦΟΡΕΑΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ (ΕΦΚΑ)
- 3 090010376 ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΑΠΑΣΧΟΛΗΣΕΩΣ ΕΡΓΑΤΙΚΟΥ ΔΥΝΑΜΙΚΟΥ (ΟΑΕΔ)
- 4 997379692 ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ ΓΕΝΕΩΝ (ΑΚΑΓΕ)
- 5 997422717 ΕΝΙΑΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΕΠΙΚΟΥΡΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΚΑΙ ΕΦΑΠΑΕ ΠΑΡΟΧΩΝ (Ε.Τ.Ε.Α.Ε.Π.)
- 6 997889852 ΤΑΜΕΙΟ ΧΡΗΜΑΤΟΠΙΣΤΩΤΙΚΗΣ ΣΤΑΘΕΡΟΤΗΤΑΣ
- 7 094325955 ΑΤΤΙΚΟ ΜΕΤΡΟ Α.Ε.
- 8 997478553 ΕΘΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΥΓΕΙΑΣ (ΕΟΠΥΥ)
- 9 094449128 ΕΓΝΑΤΙΑ ΟΔΟΣ Α.Ε.
- 10 090037978 ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΠΡΟΝΟΙΑΚΩΝ ΕΠΙΔΟΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ
- 11 090038188 ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΓΕΩΡΓΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ (ΕΛ.Γ.Α.)
- 12 090017680 ΝΑΥΤΙΚΟ ΑΠΟΜΑΧΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ (ΝΑΤ)
- 13 998146360 ΤΑΜΕΙΟ ΕΠΙΚ. ΑΣΦ. ΚΑΙ ΠΡΟΝ. ΑΠΑΣΧ. ΣΤΑ ΣΩΜΑΤΑ ΑΣΦΑΛ. (ΤΕΑΠΑΣΑ)
- 14 090016633 ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΣΤΡΑΤΟΥ
- 15 090012197 ΤΑΜΕΙΟ ΑΡΧΑΙΟΛΟΓΙΚΩΝ ΠΟΡΩΝ ΚΑΙ ΑΠΑΛΛΟΤΡΙΩΣΕΩΝ
- 16 090016762 ΤΑΜΕΙΟ ΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΗΣΗΣ ΔΙΚΑΣΤΙΚΩΝ ΚΤΙΡΙΩΝ (ΤΑ.Χ.ΔΙ.Κ.)
- 17 090016645 ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΤΑΜΕΙΟ ΑΕΡΟΠΟΡΙΑΣ (ΜΤΑ)
- 18 997476340 ΚΤΙΡΙΑΚΕΣ ΥΠΟΔΟΜΕΣ Α.Ε.
- 19 090010364 ΕΛΛΗΝΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΜΟΥ
- 20 999681575 ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΑΚΟ ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΛΑΡΙΣΑΣ - ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΛΑΡΙΣΑΣ
“ΚΟΥΤΛΙΜΠΑΝΕΙΟ 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 ΕΥΑΓΓΕΛΙΣΜΟΣ" - ΟΦΘΑΛΜΙΑΤΡΕΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Το σώμα καλείται να αποφασίσει ή όχι το άνοιγμα του τραπεζικού λογαριασμού στην Τράπεζα της Ελλάδος και μεταφορά των ταμειακών διαθεσίμων στο νέο λογαριασμό σύμφωνα με το ΦΕΚ 2680 Β' 1-7-2019 Ο Πρόεδρος της ΔΕΥΑΝ ζήτησε από το σώμα να εγκρίνει την αντικατάσταση των δύο ανωτέρω μελών».

και

Β). (υπ' αριθ. πρωτ. 18847/30-10-2019 εισήγηση)

ΘΕΜΑ:ΥΠΟΧΡΕΩΤΙΚΕΣ ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΤΩΝ ΦΟΡΕΩΝ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΗΣ ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΤΑΜΕΙΑΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΗΣΗΣ ΣΤΗΝ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ.

ΣΧΕΤ. 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, το υπ' αριθμ. 2/72810/ΔΛΤΠ/26.09.2019 έγγραφο του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους και την αρ. πρωτ. 68335/3-10-2019 έγγραφο του υπουργείου εσωτερικών

Λαμβάνοντας υπόψη το ανωτέρω 2/72810/ΔΛΤΠ/26.09.2019 σχετικό έγγραφο του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους, αναφορικά με τη διαχείριση των διαθεσίμων των Φορέων της Γενικής Κυβέρνησης βάσει της υπ' αριθμ. 2/54366/ΔΛΤΠ/01.07.2019 (ΦΕΚ 2680 Β') απόφασης του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών όπως τροποποιήθηκε ως προς την έναρξη ισχύος της με την αριθμ. 2/66482/ΔΛΤΠ/29.08.2019 (ΦΕΚ 3389 Β') απόφαση του Υφυπουργού Οικονομικών.

Ειδικότερα, οι επιμέρους προθεσμίες της προαναφερθείσας απόφασης είναι:

- Εντός τριάντα (30) ημερών από έναρξη ισχύος απόφασης, ήτοι 01.11.2019, καθίσταται υποχρεωτικό το άνοιγμα Λογαριασμού 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 πλεοναζόντων 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 επιχορήγησης από τον τακτικό προϋπολογισμό θα γίνεται υποχρεωτικά σε πίστωση του λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης που τηρεί ο Φορέας στην Τ.τ.Ε.

Στο πλαίσιο των ανωτέρω, εισηγούμαστε το άνοιγμα τραπεζικού λογαριασμού στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, σε πίστωση των οποίων θα γίνεται υποχρεωτικά από 01.10.2019 η καταβολή των Κεντρικών Αυτοτελών Πόρων καθώς και των λοιπών επιχορηγήσεων από τον τακτικό προϋπολογισμό, υπόλογος διαχειριστής ορίζεται η Βαταντζή Αθηνά του Αντωνίου με αναπληρωτή της τον Καραμπατζό Δημήτριο του Αναστασίου. Το Τ.Π και Δανείων χορηγεί επιτόκιο 1,75%. Με το άνοιγμα του λογαριασμού όψεως δίδεται αριθμός IBAN και παρέχονται οι κατωτέρω δυνατότητες.

Ηλεκτρονική μεταφορά από το λογαριασμό μας, σε λογαριασμούς που τηρούμε σε άλλα τραπεζικά ιδρύματα του εσωτερικού κατόπιν εντολής μας και χωρίς επιβάρυνση,

Άμεση πίστωση των επιχορηγήσεων του Υπ. Εσωτερικών στο λογαριασμό μας

Ηλεκτρονική ενημέρωση (e –mail) για την κίνηση του λογαριασμού

Υπηρεσία web Banking από το διαχειριστή του λογαριασμού».

Στο σημείο αυτό ο Αντιδήμαρχος ενημέρωσε το σώμα ότι προέκυψαν εξελίξεις όσον αφορά στη νομοθεσία για το συγκεκριμένο θέμα και η Κυβέρνηση αυτήν τη στιγμή ζητά το άνοιγμα του λογαριασμού στην τράπεζα της Ελλάδος ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, σε διαφορετική περίπτωση ο δήμος δεν θα μπορεί να πάρει χρηματοδοτήσεις.

Αρα λοιπόν, συνέχισε ο Αντιδήμαρχος, η εισήγηση μετά και από έντονες διαβουλεύσεις με τις οικονομικές υπηρεσίες είναι να ανοίξει ο δήμος λογαριασμό στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων.

Ο Αντιδήμαρχος κάλεσε το σώμα να εγκρίνει το άνοιγμα του τραπεζικού λογαριασμού στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος έθεσε την πρόταση του Αντιδημάρχου στο σώμα προς ψήφιση.

Κατά την ψηφοφορία

ΝΑΙ ψήφισαν δέκα πέντε (15) δημοτικοί σύμβουλοι, οι κ.κ. Γιαννούλης, Αδαμίδης, Βασιλείου, Μπαλτατζίδου, Βασιλειάδης, Καραγιαννίδης, Θανασούλης, Αραμπατζή, Τζουβάρας, Τσιώννας, Ιωσηφίδου, Τσέλιος, Δούμου, Μυλωνάς Απ. Ι, Τόσιος.

ΟΧΙ ψήφισαν δέκα (10) δημοτικοί σύμβουλοι, οι κ.κ. Κουτσογιάννης Αντ. Ν., Κουτσογιάννης Δημ.Ν., Δάγγας, Δολδούρης, Λαζαρίδου, Παρθενόπουλος, Φουντούλης, Βασιλειάδου, Μαλάκη, Ζάχος καθώς θεωρούν ότι η κρατική εξουσία με αυτόν τον τρόπο προσπαθεί να καταργήσει το αυτοδιοικητο των Δήμων. Επίσης ο κ. Κουτσογιάννης Αντ. Ν. τόνισε ότι η μεταφορά διαθεσίμων ενέχει κίνδυνο είτε γίνει στην τράπεζα της Ελλάδος είτε στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων καθώς πρόκειται για τραπεζικά ιδρύματα που ελέγχονται πλήρως από την Κυβέρνηση. Τέλος ο κ. Κουτσογιάννης έκανε σαφές ότι θα συνταχθούν με την πρόσφατη ανακοίνωση του Προέδρου της ΠΕΔ, κ. Κυρίζογλου, ο οποίος επισημαίνει ότι πρέπει να αποσυρθεί η εν λόγω διάταξη και να επιτρέπεται στους δήμους να διαχειρίζονται τα ταμειακά τους διαθέσιμα. Επομένως καταψηφίζουν το εν λόγω θέμα ως ένδειξη διαμαρτυρίας.

ΛΕΥΚΟ ψήφισαν δύο (2) δημοτικοί σύμβουλοι, οι κ.κ. Λακηνάνος, Παυλίδης καθώς θεωρούν ότι πρόκειται για έναν καθαρά εκβιασμό και εξαναγκασμό από την Κυβέρνηση ότι δεν θα καταθέσει χρηματοδότηση στους δήμους αν δεν ανοιχτούν λογαριασμοί είτε στην Τράπεζα της Ελλάδος είτε στο ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων. Επίσης θεωρούν ότι με τα τυχόν ταμειακά πλεονάσματα των δήμων μαζί με τα «ματωμένα» πλεονάσματα των μνημονιακών πολιτικών η κρατική εξουσία προσπαθεί να δώσει ώθηση στην καπιταλιστική ανάπτυξη με χρηματοδότηση μεγάλων ομίλων. Αναγνωρίζοντας το πρόβλημα του δήμου αν σταματήσει η χρηματοδότηση και με δεδομένο ότι την προηγούμενη φορά είχαν καταψηφίσει το εν λόγω θέμα, τώρα ψηφίζουν λευκό.

Ο κ. Τριανταφύλλου απουσίαζε από τη συζήτηση και τη λήψη απόφασης του παρόντος θέματος.

Το Δ.Σ. μετά από διαλογική συζήτηση, φανερή ψηφοφορία και αφού έλαβε υπόψη του τις ανωτέρω εισηγήσεις του τμήματος ταμείου με τη νομοθεσία που μνημονεύεται και τα διαλαμβανόμενα σε αυτές, την 7559/19-09-2019 απόφαση της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Μακεδονίας-Θράκης κατά του κύρους της έκτακτης συνεδρίασης του δημοτικού συμβουλίου της 31^{ης}/07/2019 και κατ' επέκταση της 248/2019 ΑΔΣ που λήφθηκε σε αυτήν, την πρόταση του Αντιδημάρχου,

**ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ
σ τ ι ς κ α τ α μ ε τ ρ η θ έ ν τ ε ς ψ ή φ ο υ ς**

Εγκρίνει το άνοιγμα τραπεζικού λογαριασμού στο Ταμείο Παρακαταθηκών και δανείων, σε πίστωση των οποίων θα γίνεται υποχρεωτικά από 01.10.2019 η καταβολή των Κεντρικών Αυτοτελών Πόρων καθώς και των λοιπών επιχορηγήσεων από τον τακτικό προϋπολογισμό. Υπόλογος διαχειριστής ορίζεται η Βαταντζή Αθηνά του Αντωνίου με αναπληρωτή της τον Καραμπατζό Δημήτριο του Αναστασίου το Τ.Π και Δανείων χορηγεί επιτόκιο 1,75%. Με το άνοιγμα του λογαριασμού όψεως δίδεται αριθμός IBAN και παρέχονται οι κατωτέρω δυνατότητες:

- Ηλεκτρονική μεταφορά από το λογαριασμό μας, σε λογαριασμούς που τηρούμε σε άλλα τραπεζικά ιδρύματα του εσωτερικού κατόπιν εντολής μας και χωρίς επιβάρυνση,
- Άμεση πίστωση των επιχορηγήσεων του Υπ. Εσωτερικών στο λογαριασμό μας
- Ηλεκτρονική ενημέρωση (e –mail) για την κίνηση του λογαριασμού
- Υπηρεσία web Banking από το διαχειριστή του λογαριασμού.

Στην παρούσα απόφαση μειοψήφησαν οι κ.κ. Κουτσογιάννης Αντ. Ν., Κουτσογιάννης Δημ.Ν., Δάγγας, Δολδούρης, Λαζαρίδου, Παρθενόπουλος, Φουντούλης, Βασιλειάδου, Μαλάκη, Ζάχος.

Ακροτελεύτια διάταξη

Από τις διατάξεις αυτής της απόφασης, δεν θα προκληθεί δαπάνη στον προϋπολογισμό του Δήμου, έτους 2019.

Η παρούσα απόφαση έλαβε αύξοντα αριθμό **354/2019**.

.....
Για το σκοπό αυτό συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται ως εξής:

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΑ ΜΕΛΗ

Υπογραφή όπως στην αρχή

Υπογραφή όπως στην αρχή

**Ακριβές απόσπασμα
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ**

ΙΩΑΝΝΗΣ ΓΙΑΝΝΟΥΛΗΣ