



Αθήνα 02/07/2024
Αρ. Πρωτ.: οικ. 2/55609/ΔΛΤΠ

ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΕΘΝΙΚΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ ΚΑΙ
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
Πληρ.: Ι. Κατσούλας, Ε. Τεντόμα,
Κ. Αναγνωστόπουλος
Τηλέφ.: 210-3338623, 8654,
Email: i.katsoulas@glk.gr

Προς: Υπουργείο Εσωτερικών
1. Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Τ.Α. και
Αναπτυξιακής Πολιτικής
Γραφείο Γενικού Διευθυντή
2. Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Τ.Α. και
Αναπτυξιακής Πολιτικής
Διεύθυνση Οικονομικών Τοπικής
Αυτοδιοίκησης
Τμήμα Παρακολούθησης και Επεξεργασίας
Οικονομικών Στοιχείων
Σταδίου 27, Τ.Κ. 10183 Αθήνα

ΘΕΜΑ: «Επικαιροποιημένα στοιχεία τραπεζικών λογαριασμών εποπτευόμενων Φορέων».

Στο πλαίσιο της τακτικής ενημέρωσης της Υπηρεσίας σας για θέματα του Συστήματος Λογαριασμών Θησαυροφυλακίου (Σ.Λ.Θ.) των εποπτευόμενων Φορέων σας και προκειμένου να μεριμνήσετε για τη συμμόρφωσή τους με το σχετικό νομικό πλαίσιο, αποστέλλονται επικαιροποιημένα στοιχεία τραπεζικών λογαριασμών (Απρίλιος 2024).

Ειδικότερα, αποστέλλεται μέσω ηλεκτρονικής αλληλογραφίας ένα αρχείο excel με συνημμένους τέσσερις (4) Πίνακες, ως ακολούθως:

Πίνακας 1 – Φορείς χωρίς ταμειακή διαχείριση στην Τράπεζα της Ελλάδος

Στον εν λόγω Πίνακα περιλαμβάνονται Φορείς αρμοδιότητάς σας που μέχρι σήμερα δεν έχουν προβεί στο άνοιγμα λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος και κατά συνέπεια δεν έχουν συμμορφωθεί με τις συνεπακόλουθες υποχρεώσεις που είναι:

- i. η μεταφορά των πλεοναζόντων ταμειακών διαθεσίμων τους στο λογαριασμό Ταμειακής Διαχείρισης στην ΤτΕ και η τήρηση του ορίου ρευστότητας εκτός ΣΛΘ μέχρι του ορίου του 5% επί των συνολικών τους διαθεσίμων,
- ii. η διενέργεια των υποχρεωτικών συναλλαγών μέσω του λογαριασμού ταμειακής διαχείρισης που τηρούν στην ΤτΕ. Στις υποχρεωτικές συναλλαγές εντάσσεται και η καταβολή των πάσης φύσεων αμοιβών του προσωπικού των ΦΓΚ, οι οποίοι μισθοδοτούνται μέσω της Ενιαίας Αρχής Πληρωμών (ΕΑΠ).

Οι Φορείς που περιλαμβάνονται στον Πίνακα 1 που επισυνάπτεται, οφείλουν άμεσα να ολοκληρώσουν τις σχετικές ενέργειες.

Πίνακας 2 – Όριο Ρευστότητας – Ταμειακά διαθέσιμα εκτός ΣΛΘ

Στον εν λόγω Πίνακα περιλαμβάνονται Φορείς αρμοδιότητάς σας, οι οποίοι τηρούν μεγάλο ύψος ταμειακών διαθεσίμων στο εμπορικό τραπεζικό σύστημα που υπερβαίνει σε συστηματική βάση το 5% επί του συνόλου των ταμειακών τους διαθεσίμων.

Πίνακας 3 – Τραπεζικοί Λογαριασμοί Καταργηθέντων Φορέων.

Στον εν λόγω Πίνακα περιλαμβάνονται Φορείς αρμοδιότητάς σας, οι οποίοι ενώ έχουν καταργηθεί εξακολουθούν έως σήμερα να τηρούν τραπεζικούς λογαριασμούς υπό το ΑΦΜ τους, στο τραπεζικό σύστημα. Θα πρέπει να μεριμνήσετε στη διευθέτηση τυχόν υπολοίπων και στο κλείσιμο των εν λόγω τραπεζικών λογαριασμών.

Πίνακας 4 – Τραπεζικοί λογαριασμοί Ν.Π. των ΟΤΑ Α΄ Βαθμού που καταργήθηκαν με το ν. 5056/2023.

Όσον αφορά στα καταργούμενα Νομικά Πρόσωπα του Άρθρου 27 του ν. 5056/2023, σας γνωρίζουμε ότι τα εν λόγω Νομικά Πρόσωπα το Νοέμβριο 2023 τηρούσαν 2.513 διαφορετικά IBAN, ενώ σύμφωνα με τα πλέον επικαιροποιημένα στοιχεία (Μάιος 2024) που μας απέστειλαν οι τράπεζες παρέμειναν ενεργά 1.472 IBAN (από 357 Φορείς) καταδεικνύοντας ότι μόνο το 41% των τραπεζικών λογαριασμών έχουν κλείσει παρά τη σαφή «επιταγή» του ν.5056/2023. Παρακαλούμε να μεριμνήσουν για την οριστική διευθέτηση της εν λόγω εκκρεμότητας το συντομότερο δυνατό.

Επισημαίνεται ότι:

α) οι επισυναπτόμενοι Πίνακες 1-4 θα σας αποσταλούν μόνο με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο στις ηλεκτρονικές διευθύνσεις: g.valatsou@ypes.gr και gdecdy@ypes.gr, k.tryposkoufis@ypes.gr, p.kapsis@ypes.gr

β) οι Φορείς σας έχουν τη δυνατότητα να ενημερώνονται για τη λειτουργία του ΣΛΘ, καθώς και τις υποχρεώσεις τους στον διαδικτυακό τόπο του Υπουργείου Οικονομικών “www.minfin.gov.gr” και συγκεκριμένα στη διαδρομή:
«Δημοσιονομική Πολιτική → Θησαυροφυλάκιο και Δημοσιονομικοί Κανόνες → Νομοθεσία → ΔΛΤΠ ή εναλλακτικά κάνοντας χρήση του QR CODE:



Το παρόν έγγραφο και οι σχετικοί πίνακες κοινοποιούνται και στη Γενική Διεύθυνση Δημοσιονομικών Ελέγχων για τις δικές της, κατά λόγο αρμοδιότητας, ενέργειες.

Συνημμένα

Οι ως άνω αναφερόμενοι Πίνακες 1-4
(σε ηλεκτρονική μορφή)

Κοινοποίηση:

Υπουργείο Εθνικής Οικονομίας και Οικονομικών
Ειδική Γραμματεία Δημοσιονομικών Ελέγχων
Γενική Διεύθυνση Δημοσιονομικών Ελέγχων
Διεύθυνση Προγραμματισμού και Συντονισμού Ελέγχων
Κηφισίας 124 & Ιατρίδου 2

Εσωτερική Διανομή:

1. Γραφείο Γενικής Διευθύντριας Θησαυροφυλακίου και Δημοσιονομικών Κανόνων
2. Διεύθυνση Λογαριασμών και Ταμειακού Προγραμματισμού Τμήμα Γ΄

Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΒΑΣΙΛΟΠΟΥΛΟΣ

Ακριβές Αντίγραφο
Ο Προϊστάμενος του Αυτοτελούς
Γραφείου
Γραμματείας και Αρχείου