



ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ
ΓΕΝΙΚΟ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟ ΤΟΥ ΚΡΑΤΟΥΣ
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΘΗΣΑΥΡΟΦΥΛΑΚΙΟΥ
ΚΑΙ ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΔΗΜΟΣΙΟΥ
ΤΜΗΜΑ Α΄ - ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ
Ταχ. Διευθ.: Πανεπιστημίου 37, 101-65 Αθήνα
Πληροφορίες: Ι. Κατσούλας
Τηλέφωνο: 210-3338623
Fax: 210-3338659

ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΑ ΕΠΕΙΓΟΝ – ΕΠΙ ΑΠΟΔΕΙΞΕΙ
ΠΡΟΘΕΣΜΙΑ 29 / 09 / 2017

Αθήνα 13 / 09 / 2017
Αρ. Πρωτ.: οικ. 2/ 66965 /ΔΛΔ

Προς: ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΟΔΕΚΤΩΝ

ΘΕΜΑ: «Μεταφορά διαθεσίμων των Φορέων της Γενικής Κυβέρνησης στις ομάδες Λογαριασμών Νο 250-Κοινού Κεφαλαίου του ν. 2469/97 και Νο 260-Ταμειακής Διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος».

- Σχετ.: α) Ο α.ν. 1611/1950 «Περί καταθέσεων Ν.Π.Δ.Δ. και Ασφαλιστικών Ταμείων» (ΦΕΚ Α΄ 304).
β) Το άρθρο 69Α του ν. 4270/2014, Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις, όπως ισχύει (ΦΕΚ Α΄ 143).
γ) Η από 20/04/2015 Π.Ν.Π. «Κατεπείγουσα ρύθμιση για τη μεταφορά ταμειακών διαθεσίμων των Φορέων Γενικής Κυβέρνησης προς επένδυση στην Τράπεζα της Ελλάδος», (ΦΕΚ Α΄ 41) όπως κυρώθηκε με το ν. 4323/2015 (ΦΕΚ Α΄ 43).
δ) Ο ν. 2469/1997 «Περιορισμός και βελτίωση της αποτελεσματικότητας των κρατικών δαπανών δαπανών και άλλες διατάξεις», όπως ισχύει (ΦΕΚ Α΄ 38).

Σχετικά με το ανωτέρω θέμα επισημαίνονται τα εξής:

Α. Όπως γνωρίζετε, το ανωτέρω νομικό πλαίσιο καθιστά υποχρεωτική την μεταφορά των πλεοναζόντων κεφαλαίων και ταμειακών διαθεσίμων των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης στις Ομάδες Λογαριασμών 250 – Κοινό Κεφάλαιο και 260 – Ταμειακή Διαχείριση της Τράπεζας της Ελλάδος. Από την υποχρέωση αυτή εξαιρούνται τα κεφάλαια που απαιτούνται για την κάλυψη των ταμειακών τους αναγκών για το επόμενο δεκαπενθήμερο, καθώς και τα κεφάλαια που έχουν κατατεθεί από τους ανωτέρω φορείς στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων. **Η μη συμμόρφωση των υπόχρεων φορέων με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο περί μεταφοράς διαθεσίμων στην Τράπεζα της Ελλάδος, επισύρει τις προβλεπόμενες από τις κείμενες διατάξεις κυρώσεις για τα αρμόδια όργανά τους.**

Β. Με το αρ. οικ. 2/46917/ΔΛΔ/19-06-2017 έγγραφο της Διεύθυνσης Λογαριασμών Δημοσίου, προς την Τράπεζα της Ελλάδος, ζητήθηκε η καταγραφή των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης, οι οποίοι έχουν μεταφέρει διαθέσιμα στην Τράπεζα της Ελλάδος και ειδικότερα στις προαναφερθείσες Ομάδες Λογαριασμών κατ' εφαρμογή των οριζόμενων στο ανωτέρω (α) έως (δ) ισχύον νομικό πλαίσιο. Από την επεξεργασία του σχετικού αρχείου που περιήλθε στην Υπηρεσία μας, διαπιστώθηκε ότι **ένας αριθμός εποπτευόμενων φορέων δεν έχει συμμορφωθεί με τις προαναφερθείσες διατάξεις.** Κατόπιν των ανωτέρω, σας επισυνάπτουμε σχετικό αρχείο με τους φορείς που εμφανίζονται να μην έχουν προβεί στην μεταφορά διαθεσίμων μέχρι την 15^η/06/2017 στην Τράπεζα της Ελλάδος και παρακαλούμε για τις δικές σας περαιτέρω ενέργειες αναφορικά με τα προαναφερθέντα, **με καταληκτική ημερομηνία την 29^η/09/2017, καθώς και για την σχετική ενημέρωση της Υπηρεσίας μας.**

Γ. Επισημαίνεται ότι τα διαθέσιμα των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης που κατατίθενται στην Τράπεζα της Ελλάδος χρησιμοποιούνται από τον Οργανισμό Διαχείρισης Δημοσίου Χρέους (ΟΔΔΗΧ) για την **σύναψη βραχυχρόνιων πράξεων διαχείρισης ταμειακής ρευστότητας** και συγκεκριμένα συμφωνιών αγοράς και επαναπώλησης Εντόκων Γραμματίων του Ελληνικού Δημοσίου. Με τον τρόπο αυτόν, τα μεταφερόμενα κεφάλαια **διασφαλίζονται πλήρως και είναι άμεσα ή εντός ολίγων ημερών διαθέσιμα**

στους φορείς, οι οποίοι δύνανται ταυτόχρονα να διατηρούν ταμειακά διαθέσιμα και στις εμπορικές τράπεζες προκειμένου να καλύπτουν τις ταμειακές τους ανάγκες για διάστημα 15 ημερών. Επίσης, μέσω των ανωτέρω βραχυχρόνιων πράξεων εξασφαλίζονται για τους φορείς **ελκυστικές αποδόσεις, οι οποίες κατά κανόνα υπερβαίνουν σημαντικά τις αντίστοιχες αποδόσεις που προσφέρονται από το εμπορικό τραπεζικό σύστημα**. Χαρακτηριστικά, σημειώνεται ότι για το πρώτο εξάμηνο του τρέχοντος έτους, η **ονομαστική ετήσια καθαρή απόδοση ανήλθε σε περίπου 3,15%**. Συνεπώς, η διατήρηση διαθεσίμων σε λογαριασμούς εμπορικών τραπεζών με χαμηλότερη απόδοση από εκείνη που προσφέρει η Τράπεζα της Ελλάδος, ισοδυναμεί με απώλεια εσόδων για τον φορέα.

Δ. Η Υπηρεσία μας είναι πρόθυμη να προσφέρει κάθε δυνατή υποστήριξη στη διαδικασία συμμόρφωσης των φορέων με το ισχύον νομικό πλαίσιο. Οι εκπρόσωποι του φορέα σας δύνανται να επικοινωνούν για οποιαδήποτε πληροφορία με την Υπηρεσία μας ή με την Διεύθυνση Εργασιών Δημοσίου – Τμήμα Δημόσιων Οργανισμών της Τράπεζας της Ελλάδος (τηλέφωνο 2103203376).

Για την διευκόλυνση του έργου σας, επισυνάπτονται:

- α) έγγραφο της Τράπεζας της Ελλάδος με τις σχετικές οδηγίες για το άνοιγμα τραπεζικών λογαριασμών και τη μεταφορά διαθεσίμων σε αυτούς,
- β) τα από 20/04/2015 και 22/04/2015 Ενημερωτικά Σημειώματα της Τράπεζας της Ελλάδος και
- γ) την από 18/04/2016 επιστολή του Ο.Δ.ΔΗ.Χ. αναφορικά με την αξιοποίηση των ταμειακών διαθεσίμων φορέων της Γενικής Κυβέρνησης.

Παραμένουμε στην διάθεσή σας για οποιαδήποτε περαιτέρω πληροφορία ή διευκρίνιση.

Ο ΓΕΝΙΚΟΣ ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ
ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ
ΦΡΑΓΚΙΣΚΟΣ ΚΟΥΤΕΝΤΑΚΗΣ

Συνημμένα:

1. Ένας (1) πίνακας φορέων
2. Τα από 20/04/2015 και 22/04/2015 Ενημερωτικά Σημειώματα της ΤτΕ.
3. Η από 18/04/2016 επιστολή του Ο.Δ.Δ.Η.Χ.

Ακριβές Αντίγραφο
Ο Προϊστάμενος του Αυτοτελούς
Γραφείου Γραμματείας και Αρχείου

ΠΙΝΑΚΑΣ ΑΠΟΔΕΚΤΩΝ

1. Υπουργείο Αγροτικής Ανάπτυξης και Τροφίμων

1. Γραφείο Γενικού Γραμματέα
κ. Νικ. Αντώνογλου
Αχαρνών 2, Τ.Κ. 101 76 Αθήνα
2. Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών
Υπόψη Γενικού Διευθυντή κ. Δ. Τσαγκαλίδη
Μενάνδρου 22, Τ.Κ. 10552 Αθήνα
3. Εποπτευόμενοι Φορείς
(αποστολή και με e-mail)

2. Υπουργείο Εθνικής Άμυνας

1. Γραφείο Ειδικής Γραμματέως
κ. Καλ. Παπαλεωνίδα
2. Γενική Διεύθυνση Οικονομικού Σχεδιασμού
και Υποστήριξης
Υπόψη Γενικού Διευθυντή κ. Ζ. Πρασάκη
Μεσογείων 227-231, Τ.Κ. 15451 Αθήνα
3. Εποπτευόμενοι Φορείς
(αποστολή και με e-mail)

3. ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΕΝΗΜΕΡΩΣΗΣ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

1. Γραφείο Γενικού Γραμματέα
κ. Γρ. Φλωρέντη
2. Γραφείο Γενικής Διευθύντριας
Κ. Βαϊτσου
3. Εποπτευόμενος Φορέας
(αποστολή και με e-mail)

4. Υπουργείο Δικαιοσύνης Διαφάνειας και Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων

1. Γραφείο Γενικού Γραμματέα
κ. Γ. Σαρλή
2. Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών
Υπόψη Γενικής Διευθύντριας κ. Κ. Νικολοπούλου
Μεσογείων 96, Τ.Κ. 11527 Αθήνα
3. Εποπτευόμενοι Φορείς
(αποστολή και με e-mail)

5. Υπουργείο Εξωτερικών

1. Γραφείο Γενικού Γραμματέα
κ. Δημ. Παρασκευόπουλου
2. ΣΤ' Γενική Διεύθυνση
Υπόψη Γενικής Διευθύντριας κ. Μ. Θεοφίλη
Ακαδημίας 1, Τ.Κ. 10671 Αθήνα
3. Εποπτευόμενοι Φορείς
(αποστολή και με e-mail)

6. Υπουργείο Εργασίας, Κοινωνικής Ασφάλισης και Κοινωνικής Αλληλεγγύης

1. Γραφείο Γενικού Γραμματέα
κ. Α. Νεφελούδη
2. Γραφείο Γενικού Γραμματέα Πρόνοιας
κ. Δημ. Καρελλά
3. Υπόψη Γενικής Διευθύντριας
κ. Μ. Τριανταφύλλου
Σταδίου 29, Τ.Κ. 10110 Αθήνα
4. Εποπτευόμενοι Φορείς
(αποστολή και με e-mail)

7. Υπουργείο Εσωτερικών

1. Γραφείο Αν. Γενικού Γραμματέα Εσωτερικών
κ. Τζ. Φιλιππάκου
Π. Κανελλοπούλου 4, Τ.Κ. 10177 Αθήνα
2. Γραφείο Γενικού Γραμματέα Δημόσιας Τάξης
κ. Δημ. Αναγνωστάκη
Σταδίου 31, Τ.Κ. 10183 Αθήνα
Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών
και Διοικητικής Υποστήριξης
α) Τομέας Εσωτερικών
Υπόψη Γενικού Διευθυντή κ. Κ. Θεοδωρόπουλου
Σταδίου 31, Τ.Κ. 10183 Αθήνα
β) Τομέας Δημόσιας Τάξης και Προστασίας
του Πολίτη
Γενική Διεύθυνση Οικονομικών και
Επιτελικού Σχεδιασμού
Υπόψη Γενικού Διευθυντή κ. Σ. Πανούση
Π. Κανελλοπούλου 4, Τ.Κ. 10177 Αθήνα

3. Εποπτευόμενοι Φορείς
(αποστολή και με e-mail)

8. Υπουργείο Ναυτιλίας και Νησιωτικής Πολιτικής

1. Γραφείο Γενικού Γραμματέα
κ. Διον. Καλαματιανού
2. Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών
Υπόψη Γενικού Διευθυντή κ. Αλ. Θεοφανόπουλου
Ακτή Βασιλειάδη, Τ.Κ. 18510 Πειραιάς
3. Εποπτευόμενοι Φορείς
(αποστολή και με e-mail)

9. Υπουργείο Οικονομίας και Ανάπτυξης

1. Γραφείο Γενικού Γραμματέα
κ. Ηλ. Ξανθάκου
2. Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών
Υπόψη Γενικού Διευθυντή κ. Κ. Πολυχρονίδη
Νίκης 5-7, Πλατεία Συντάγματος, Τ.Κ. 10180
3. Εποπτευόμενοι Φορείς
(αποστολή και με e-mail)

10. Υπουργείο Οικονομικών

1. Γραφείο Γενικού Γραμματέα
κ. Π. Τριάρχη
Χανδρή 1 & Θεσσαλονίκης,
Τ.Κ. 183 46 Μοσχάτο
2. Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών
Υπόψη Γενικής Διευθύντριας κ. Π. Παγώνη
Σίνα 2-4, Τ.Κ. 10672 Αθήνα
3. Εποπτευόμενοι Φορείς
(αποστολή και με e-mail)

11. Υπουργείο Παιδείας, Έρευνας και Θρησκευμάτων

1. Γραφείο Γενικού Γραμματέα
κ. Γ. Αγγελόπουλου
2. Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών
Υπόψη Γενικής Διευθύντριας κ. Ε. Δημητρίου
Αν. Παπανδρέου 37, Τ.Κ. 15180 Μαρούσι
3. Εποπτευόμενοι Φορείς
(αποστολή και με e-mail)

12. Υπουργείο Περιβάλλοντος και Ενέργειας

1. Γραφείο Γενικού Γραμματέα
κ. Χρ. Μπαριτάκη
Λεωφ. Μεσογείων 119, Τ.Κ. 11526 Αθήνα
2. Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Διοικητικών
Υπηρεσιών και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης
Υπόψη Γενικού Διευθυντή κ. Χ. Χαραλάμπους
Αμαλιάδος 17, Τ.Κ. 11523 Αθήνα
3. Εποπτευόμενοι Φορείς
(αποστολή και με e-mail)

13. Υπουργείο Πολιτισμού και Αθλητισμού

1. Γραφείο Γενικής Γραμματέως
κ. Μ. Βλαζάκη

2. Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών
Υπόψη Γεν. Διευθυντή κ. Θ. Κωνσταντακόπουλου
Μπουμπουλίνας 20-22, 10186 Αθήνα
3. Εποπτευόμενοι Φορείς
(αποστολή και με e-mail)

14. Υπουργείο Τουρισμού

1. Γραφείο Γενικής Γραμματέως
κ. Ευρ. Κουρνέτα
2. Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Διοικητικών
Υπηρεσιών και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης
Υπόψη Γενικού Διευθυντή κ. Π. Κωλέτση
Αμαλίας 12, Τ.Κ. 10557 Αθήνα
3. Εποπτευόμενοι Φορείς
(αποστολή και με e-mail)

15. Υπουργείο Υγείας

1. Γραφείο Γενικού Γραμματέα
κ. Γ. Γιαννόπουλου
2. Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών
Υπόψη Γενικού Διευθυντή κ. Θ. Κοματά
Αριστοτέλους 17, Τ.Κ. 10433 Αθήνα
3. Εποπτευόμενοι Φορείς
(αποστολή και με e-mail)

16. Υπουργείο Υποδομών και Μεταφορών

1. Γραφείο Γενικού Γραμματέα
κ. Αθ. Βούρδα
2. Γενική Διεύθυνση Οικονομικών Υπηρεσιών
Υπόψη Γενικού Διευθυντή κ. Γ. Τασιολάμπρου
Αναστάσεως 2 και Τσιγάντε, 10191 Παπάγου
3. Εποπτευόμενοι Φορείς
(αποστολή και με e-mail)

Κοινοποίηση:

1. Γραφείο Πρωθυπουργού
2. Γραφεία Υπουργών
3. Γραφείο Υφυπουργού παρά τω
Πρωθυπουργώ κ. Δ. Λιάκου
4. Τράπεζα της Ελλάδος
Διεύθυνση Εργασιών Δημοσίου
Τμήμα Δημόσιων Οργανισμών
Υπόψη κας. Ε. Μπιθιζή
Σταδίου 37, 10165 Αθήνα
5. Οργανισμός Διαχείρισης Δημόσιου Χρέους
Ομήρου 8, 10564 Αθήνα

Εσωτερική Διανομή

1. Γραφείο Υπουργού Οικονομικών κ. Ευκλείδη Τσακαλώτου
2. Γραφείο Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών
κ. Γ. Χουλιαράκη
3. Γραφείο Γενικού Γραμματέα Δημοσιονομικής Πολιτικής
Κ. Φραγκίσκου Κουτεντάκη
4. Γραφείο Γενικού Διευθυντή Θησαυροφυλακίου και
Δημοσίου Λογιστικού κ. Β. Κατριβέση

5. Διεύθυνση Λογαριασμών Δημοσίου– Τμήματα Α΄, Β΄ και Γ΄
6. Γενική Διεύθυνση Δημοσιονομικών Ελέγχων
Διεύθυνση Δημοσιονομικών Ελέγχων
Τμήματα Α΄ έως ΣΤ΄
Κηφισίας 124 και Ιατρίδου 2, Τ.Κ. 11526
7. Γενική Διεύθυνση Δημοσιονομικής Πολιτικής και Προϋπολογισμού
Διεύθυνση Προϋπολογισμού Γενικής Κυβέρνησης
Πανεπιστημίου 37, Τ.Κ. 10165 Αθήνα
- 8 Διεύθυνση Λογαριασμών Δημοσίου
Τμήματα Α΄, Β΄, Γ΄