



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ
ΝΠΔΔ ΔΗΜΟΥ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ

ΑΡΙΘΜ.ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 38/2021

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
ΑΠΟ ΤΟ ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΤΗΣ 13^{ης} /15-10-2021 ΤΑΚΤΙΚΗΣ (δια περιφοράς) ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ ΤΟΥ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΟΥ ΝΠΔΔ ΔΗΜΟΥ ΠΡΟΣΟΤΣΑΝΗΣ

Στην Προσοτσάνη και στην αίθουσα Συνεδριάσεων του πρώτου ορόφου του **παλιού Δημαρχείου Προσοτσάνης** (Πλατεία Δημοκρατίας) σήμερα την **15^η του μηνός Οκτωβρίου** έτους 2021 ημέρα Παρασκευή και ώρα **15:15** η υπάλληλος του ΝΠΔΔ Δήμου Προσοτσάνης Τσιτσοπούλου Βασιλική ειδική Γραμματέας του Διοικητικού Συμβουλίου, λαμβάνοντας υπόψη την με αριθμ. πρωτ. **1215/11-10-2021** πρόσκληση της Προέδρου του ΝΠΔΔ, τα emails και τις καταγεγραμμένες – υποβληθείσες ψήφους δέκα (10) μελών που συμμετείχαν στην ψηφοφορία (προσκληθήκαν άπαντα) σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67, παρ.5 του Ν.3852/2010, όπως τροποποιήθηκαν με τις αντίστοιχες του άρθρου 184, παρ.1 του Ν.4635/2019, των εξής:

<u>ΠΑΡΟΝΤΕΣ</u> (Υπέβαλαν-απέστειλαν email ή πίνακα με την ψήφο τους)	<u>ΑΠΟΝΤΕΣ</u> (Δεν υπέβαλαν-απέστειλαν email ή πίνακα με την ψήφο τους)
1. Σωτηριάδου Ευαγγελία 2. Μαναρίδου Στυλιανή 3. Συμεωνίδης Αναστάσιος 4. Χατζηγεωργίου Γεώργιος 5. Ηλιάδης Μιχαήλ 6. Παυλίδης Πέτρος 7. Ακριτίδου Ελένη 8. Κινatzίδης Ελευθέριος 9. Ταχμαζίδου Παναγιώτα 10. Κιοσέογλου Βάσσα	1. Καψιμάνη Ευαγγελία

Ειδική Γραμματέας : Τσιτσοπούλου Βασιλική

Αριθμός Απόφασης: 38/2021

ΘΕΜΑ: 3^ο

«Μεταφορά ταμειακών διαθεσίμων Τραπεζικών λογαριασμών του ΝΠΔΔ Δήμου Προσοτσάνης στην Τράπεζα της Ελλάδος»

Η κ. Πρόεδρος του ΔΣ με την πρόσκληση της δια περιφοράς Τακτικής Συνεδρίασης απέστειλε και την από 11-10-2021 εισήγηση για το 3^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης του ΝΠΔΔ Δήμου Προσοτσάνης, στην οποία αναφέρονται τα εξής:

«Στο με αριθμ. 67325 /16. 9. 2021 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών αναφέρονται τα εξής:
«ΘΕΜΑ: Άνοιγμα λογαριασμών ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος και μεταφορά πλεοναζόντων ταμειακών διαθεσίμων σε αυτούς.

ΣΧΕΤ.: α) Τα υπ' αριθμ. 2/25966/ΔΑΤΠ/19-6-2020, 2/41160/ΔΑΤΠ/16-10-2020 και 2/90840/ΔΑΤΠ/28-7-2021 έγγραφα του Υπουργείου Οικονομικών.

Β) Τα υπ' αριθμ. 45266/15-7-2020 και 71345/27-10-2020 έγγραφά μας.

Κατόπιν του υπ' αριθμ. 2/90840/ΔΑΤΠ/28-7-2021 νεότερου εγγράφου 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. 69⁴ του ν. 4270/2014 και στην υπ' αριθμ. 2/45619/ΔΑΤΠ/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 υπόχρεοι φορείς, ως ακολούθως:

«Το μέγιστο όριο της ρευστότητας που οι Φορείς της Γενικής Κυβέρνησης επιτρέπεται να διατηρούν εκτός του Σ.Α.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.Α.Θ. Το όριο αυτό δεν μπορεί να υπερβαίνει σε συστηματική βάση το με την επιφύλαξη της παρ. 13. Κατόπιν αιτιολογημένης πρότασης του Φορέα και της σύμφωνης γνώμης της εποπτεύουσας Γ.Δ.Ο.Υ. και του Γ.Α.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 μνημονεύμενων διατάξεων από τους υπόχρεους φορείς τοπικής αυτοδιοίκησης χωρικής αρμοδιότητάς τους και
- την άμεση ενημέρωση του Υπουργείου μας για κάθε σχετική εξέλιξη.»

Το ΝΠΔΔ Δήμου Προσοτσάνης με τις με αριθμ. 12 ,13 και 39 /2019 αποφάσεις του ΔΣ προέβει στο άνοιγμα λογαριασμού Ταμειακής Διαχείρισης και Παροχής Εξουσιοδοτήσεων Διαχειριστών στην Τράπεζα Ελλάδος Αυτό που απομένει είναι η μεταφορά των ταμειακών διαθεσίμων από τις Τράπεζες όπου τηρούνται σε αυτόν τον λογαριασμό.

Το ΝΠΔΔ Δήμου Προσοτσάνης διαθέτει Τραπεζικούς λογαριασμούς :

Στην Τράπεζα Πειραιώς δύο λογαριασμούς έναν κίνησης και ένα εξυπηρέτησης μισθοδοσίας .

Στην Συνεταιριστική Τράπεζα Δράμας δύο λογαριασμούς έναν κίνησης και ένα εξυπηρέτησης μισθοδοσίας που δεν χρησιμοποιούνται.

Στην Εθνική Τράπεζα Ελλάδος έναν λογαριασμό .

Κατόπιν τούτων πρέπει να μεταφερθούν από όλους τους τραπεζικούς λογαριασμούς του ΝΠΔΔ Δήμου Προσοτσάνης τα Ταμειακά Διαθέσιμα στο λογαριασμό του ΝΠΔΔ στην Τράπεζα Ελλάδος .

Να παραμείνει στην Τράπεζα Πειραιώς από την οποία εκτελούνται οι συναλλαγές του ΝΠΔΔ ποσό της τάξης του πέντε τοις εκατό (5%) του συνόλου των διαθεσίμων, και να μεταφέρεται σε αυτήν σε μηνιαία βάση ποσό ικανό για την εξυπηρέτηση των αναγκών της μισθοδοσίας και λειτουργίας .

Το ΔΣ αφού έλαβε υπόψη του:

- Το γεγονός ότι η παρούσα συνεδρίαση έγινε δια περιφοράς.
- Τις διατάξεις του άρθρου 95 παρ.4 του Ν.3463/2006 (Κύρωση του Κώδικα Δήμων και Κοινοτήτων) και του άρθρου 67 παρ. 5 του Ν. 3852/2010 (Καλλικράτης), όπως τροποποιήθηκαν με τις αντίστοιχες του άρθρου 184, παρ.1 του Ν.4635/2019.
- Την με αρ 20930/31-03-2020 /40 εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών και όσων ακολούθησαν.
- Την με αριθμ. 163/33282/29-05-2020 εγκύκλιο του Υπουργείου Εσωτερικών.
- Του με αρ. πρωτ. 60249/22-9-2020 εγγράφου και της 426/77233/13-11-2020 εγκυκλίου του ΥΠΕΣ.
- Το γεγονός ότι συμμετείχαν 10 από τα 11 μέλη του ΔΣ, δηλαδή ποσοστό μεγαλύτερο του 2/3 που απαιτείται.
- Τον πίνακα με τις ψήφους των μελών του ΔΣ που συμμετείχαν στη συνεδρίαση:

α/α	ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ	ΨΗΦΟΣ
1.	Σωτηριάδου Ευαγγελία (Πρόεδρος)	ΘΕΤΙΚΗ
2.	Μαναρίδου Στυλιανή	ΘΕΤΙΚΗ
3.	Συμεωνίδης Αναστάσιος	ΘΕΤΙΚΗ
4.	Χατζηγεωργίου Γεώργιος	ΘΕΤΙΚΗ
5.	Ηλιάδης Μιχαήλ	ΑΡΝΗΤΙΚΗ
6.	Παυλίδης Πέτρος	ΑΡΝΗΤΙΚΗ
7.	Ακριτίδου Ελένη	ΘΕΤΙΚΗ
8.	Κινatzίδης Ελευθέριος	ΘΕΤΙΚΗ

9.	Ταχμαζίδου Παναγιώτα	ΘΕΤΙΚΗ
10.	Κιοσέογλου Βάσσα	ΘΕΤΙΚΗ

- Το με αριθμ. 67325 /16. 9. 2021 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών.
- Τις με αριθμ. 12 ,13 και 39 /2019 αποφάσεις του ΔΣ.

Κατά πλειοψηφία Αποφασίζει

Να μεταφερθούν από όλους τους τραπεζικούς λογαριασμούς του ΝΠΔΔ Δήμου Προσοτσάνης τα Ταμειακά Διαθέσιμα στο λογαριασμό Ταμειακής Διαχείρισης του ΝΠΔΔ στην Τράπεζα Ελλάδος .

Να παραμείνει στην Τράπεζα Πειραιώς από την οποία εκτελούνται οι συναλλαγές του ΝΠΔΔ ποσό της τάξης του πέντε τοις εκατό (5%) του συνόλου των διαθεσίμων, και να μεταφέρεται σε αυτήν σε μηνιαία βάση ποσό ικανό για την εξυπηρέτηση των αναγκών της μισθοδοσίας και λειτουργίας .

Τα μέλη του ΔΣ Ηλιάδης Μιχαήλ και Παυλίδης Πέτρος ψήφισαν αρνητική με τη σημείωση: «*ψηφίζω αρνητικά , γιατί δεν υπάρχουν μεγάλα αποθέματα , ώστε να τοποθετηθούν στην Τράπεζα της Ελλάδος*»

Την ενέργεια που πρέπει να γίνει την αναθέτει στην κ. Πρόεδρο του ΔΣ.

Η απόφαση αυτή πήρε τον αριθ. 38/2021

Αφού συντάχτηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται

Η Πρόεδρος	Η Ειδική Γραμματέας	Τα Μέλη
Σωτηριάδου Ευαγγελία	Τσιτσοπούλου Βασιλική	