



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΓΛΥΦΑΔΑΣ

Γλυφάδα, 25.1.2024
Αρ. Πρωτ: 2326

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ
ΟΡΓΑΝΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ : Ευγ.Αμπέρτου
Τηλ.: 213 2025 233
e-mail: e.abertou@glyfada.gr

ΠΡΟΣ :

- Διεύθυνση Οικονομικών
Υπηρεσιών

ΘΕΜΑ : Αποστολή της **3/2024** πράξης της Δημοτικής Επιτροπής

Σας στέλνουμε αντίγραφο της **3/2024** πράξης της Δημοτικής Επιτροπής, που αφορά
**«Λήψη απόφασης για κλείσιμο αδρανών τραπεζικών λογαριασμών του Δήμου ή/και
λογαριασμών για τους οποίους έχει παύσει ο σκοπός για τον οποίο συστάθηκαν»**,
προς ενημέρωση και για τις δικές σας περαιτέρω ενέργειες.

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ ΑΡΓΥΡΟΠΟΥΛΟΥ



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΓΛΥΦΑΔΑΣ
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ
ΟΡΓΑΝΩΝ

ΑΔΑ: ΨΥΑΩ91-ΘΜΥ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το Πρακτικό της με αριθ. **1/2024**
Συνεδρίασης της Δημοτικής Επιτροπής
Αριθμός Απόφασης **3/2024**

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

«Λήψη απόφασης για κλείσιμο αδρανών τραπεζικών λογαριασμών του Δήμου ή / και λογαριασμών για τους οποίους έχει παύσει ο σκοπός για τον οποίο συστάθηκαν»

Στη Γλυφάδα, σήμερα την **24η** του μήνα **Ιανουαρίου** του έτους **2024** ημέρα της εβδομάδας **Τετάρτη** και ώρα **3.00 μ.μ.** συνήλθε η Δημοτική Επιτροπή σε συνεδρίαση, ύστερα από την με αριθ. πρωτ. **1804/19.1.2024** έγγραφη ειδοποίηση-πρόσκληση της Προέδρου της που δημοσιεύτηκε στον ειδικό χώρο ανακοινώσεων του Δήμου και επιδόθηκε στον καθένα από τους Συμβούλους, σύμφωνα με το άρθρο 75 παρ. 6 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87 Α') όπως τροποποιήθηκε και ισχύει με το άρθρο 77 του Ν. 4555/2018 (ΦΕΚ 133 Α') για τη συζήτηση και λήψη αποφάσεων σε θέματα που περιλαμβάνονται στην ημερήσια διάταξη της πιο πάνω πρόσκλησης. Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης αυτής, η **κ. Πρόεδρος** διαπίστωσε ότι σε σύνολο **9 μελών**, βρέθηκαν **παρόντα 9 τακτικά μέλη** και συγκεκριμένα:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

ΑΡΓΥΡΟΠΟΥΛΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ / Πρόεδρος - Αντιδήμαρχος
ΚΟΥΡΟΥΠΑΚΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ
ΔΗΜΟΥ ΣΠΥΡΙΔΩΝ
ΚΑΥΚΑ ΑΝΝΑ
ΒΑΜΒΑΚΕΡΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑ
ΠΑΤΕΡΑΚΗ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ
ΓΕΩΡΓΟΥΛΑΣ ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ
ΓΙΑΧΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
ΣΤΕΦΑΝΙΔΗΣ ΑΛΕΞΙΟΣ

ΑΠΟΝΤΕΣ

Η κ. Πρόεδρος, ύστερα από τη διαπίστωση απαρτίας κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης και άρχισε τη συζήτηση των θεμάτων της Δημοτικής Επιτροπής που περιλαμβάνονται στην ημερήσια διάταξη.

Στη συνέχεια η κ. Πρόεδρος έθεσε υπόψη του Σώματος την εισήγηση της Δ/σης Ο.Υ. επί του 3^{ου} θέματος της ημερήσιας διάταξης που αφορά **«Λήψη απόφασης για κλείσιμο αδρανών τραπεζικών λογαριασμών του Δήμου ή/και λογαριασμών για τους οποίους έχει παύσει ο σκοπός για τον οποίο συστάθηκαν»**, η οποία έχει ως εξής:

ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ

**ΠΡΟΣ: Τον κ. Πρόεδρο
της Δημοτικής Επιτροπής**

ΘΕΜΑ: « *Λήψη Απόφασης για Κλείσιμο αδρανών τραπεζικών λογαριασμών του Δήμου ή/και λογαριασμών για τους οποίους έχει παύσει ο σκοπός για τον οποίο συστάθηκαν*»

Σύμφωνα με :

- 1) Τις Διατάξεις της παρ. 10 του άρθρου 69Α του Νόμου 4270/2014 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις.» (ΦΕΚ Α' 143), όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 80 του Νόμου 4549/2018 (ΦΕΚ Α' 105) και τροποποιήθηκε με τον Νόμο 4638/2019 (ΦΕΚ Α' 181) και τον Νόμο 4764/2020 (ΦΕΚ Α' 256).
- 2) Την με αριθμό οικ. 2/45619/ΔΛΤΠ/05-02-2021 2021 Απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών (Φ.Ε.Κ. Β'604) «Καθορισμός λειτουργίας τραπεζικών λογαριασμών και ταμειακός προγραμματισμός, των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης που υπάγονται στην παρ. 10 του άρθρου 69Α του Νόμου 4270/2014», όπως τροποποιήθηκε με την με αριθμό 2/80123/ΔΛΤΠ/14-02-2022 Απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών και ισχύει .
- 3) Την με Α.Π. οικ. 2/109581/ΔΛΤΠ/05-12-2023 (ΑΔΑ :6ΛΓ2Η-ΦΥΟ) Εγκύκλιο οδηγιών του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους «για την κατάρτιση ταμειακού προγραμματισμού οικον. έτους 2024 και τη διενέργεια των συναλλαγών υποχρεωτικού χαρακτήρα από τους φορείς της Γενικής Κυβέρνησης »
- 4) Τις Διατάξεις Του Νόμου 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης (ΦΕΚ Α' 87) , όπως τροποποιήθηκε , συμπληρώθηκε και ισχύει με τους Νόμους 5026/2023 (ΦΕΚ 163 Α') και 5079/2023 (ΦΕΚ 215 Α').
- 5) Τις Διατάξεις του άρθρου 171 «Εντοκη κατάθεση εσόδων των Δήμων και Κοινοτήτων» του Νόμου 3463/2006 «Κώδικας Δήμων και Κοινοτήτων (ΦΕΚ Α'114).
- 6) Τις Διατάξεις των άρθρων 45-80 του Β.Δ./τος της 17-5/15.6.1959 «Περί Οικονομικής Διοίκησης και Λογιστικού Δήμων και Κοινοτήτων» (ΦΕΚ Α'114) , που αναφέρονται στην «Ειδική Ταμειακή Υπηρεσία του Δήμου», όπως αυτές κάθε φορά ισχύουν.

και θέτοντας υπόψη σας τα ακόλουθα :

Σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 2 παρ. 3 της με αριθμό 2/45619/ΔΛΤΠ/05-02-2021 2021 Απόφασης του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών (Φ.Ε.Κ. Β'604) , **οι φορείς οφείλουν να προβαίνουν στο κλείσιμο των αδρανών τραπεζικών λογαριασμών, των λογαριασμών με ιδιαίτερα γαμηλά ή μηδενικά υπόλοιπα , καθώς και λογαριασμών των οποίων έχει παύσει ο σκοπός για τον οποίον συστάθηκαν και να μεταφέρουν τα υπόλοιπά τους στον λογαριασμό ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος .**

Τα ανωτέρω διαλαμβάνονται και στο με Α.Π. 14479 /04-03-2022 Έγγραφο Υπουργείου Εσωτερικών, που αναφέρεται στην ανάγκη επίσευσης κλεισίματος αδρανών λογαριασμών των φορέων της τοπικής αυτοδιοίκησης.

Ο ΔΗΜΟΣ μας τηρεί τα χρηματικά του διαθέσιμα σε **ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΤΑΜΕΙΑΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΣΤΗΝ ΤΡΑΠΕΖΑ της ΕΛΛΑΔΟΣ** και σε λογαριασμό όψεως στην **ΚΕΝΤΡΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ του ΤΑΜΕΙΟΥ ΠΑΡΑΚΑΤΑΘΗΚΩΝ ΚΑΙ ΔΑΝΕΙΩΝ** (δηλαδή εντός του Συστήματος Λογαριασμών Θησαυροφυλακείου (ΣΛΘ)).

Για τις ανάγκες εύρυθμης ταμειακής του διαχείρισης, προς διευκόλυνση των συναλλαγών του και προς εξυπηρέτηση της μισθοδοσίας του, είχαν ανοιχτεί τραπεζικοί λογαριασμοί οι οποίοι παραμένουν ανοιχτοί έως και σήμερα και συγκεκριμένα στην **ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ Α.Ε.** Οι συναλλαγές πραγματοποιούνται πλέον εξ ολοκλήρου εξ αποστάσεως, μέσω των καναλιών ηλεκτρονικής τραπεζικής (WEB BANKING) της ανωτέρω ΤΡΑΠΕΖΑΣ.

Σε συνέχεια δε, της Απόφασης 2/45619/ΔΛΤΠ/15-02-2021 (ΦΕΚ 604 Β'), καθώς και της Εγκυκλίου Οδηγιών 2/141620/ΔΛΤΠ/28-12-21 του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους περί σταδιακής ένταξης των Φορέων Τοπικής Αυτοδιοίκησης στη διαδικασία διενέργειας των υποχρεωτικών συναλλαγών μέσω της ταμειακής διαχείρισης στην Τράπεζα της Ελλάδος, ο ΔΗΜΟΣ διενεργεί υποχρεωτικά η Μισθοδοσία του μέσω του τηρούμενου στην **ΤΡΑΠΕΖΑ της ΕΛΛΑΔΟΣ** λογαριασμού Ταμειακής του Διαχείρισης. Μετά την ολοκλήρωση διεργασιών και απευθείας συνεννόησης της **ΤΡΑΠΕΖΑΣ της ΕΛΛΑΔΟΣ** με την **ΕΝΙΑΙΑ ΑΡΧΗ ΠΛΗΡΩΜΩΝ (Ε.Α.Π.)** και τα **ΔΙΑΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ (ΔΙΑΣ) Α.Ε.**, η μετάπτωση της διαδικασίας διόδευσης της Μισθοδοσίας του Δήμου, μέσω του εν λόγω τραπεζικού λογαριασμού τέθηκε ήδη σε εφαρμογή την 03/10/2022 για τις πληρωμές μισθοδοσίας που πραγματοποιούνται εφεξής.

Επειδή με βάση το ισχύον νομικό πλαίσιο, υπάρχει άμεση ανάγκη περιορισμού του πλήθους των τραπεζικών λογαριασμών του Δήμου σε πιστωτικά ιδρύματα εκτός του Συστήματος Λογαριασμών Θησαυροφυλακείου (ΣΛΘ) στο ελάχιστο δυνατό επίπεδο που απαιτείται για την ομαλή διενέργεια των συναλλαγών του, καθώς και κλεισίματος αδρανών τραπεζικών λογαριασμών του και λογαριασμών για τους οποίους έχει παύσει ο σκοπός για τον οποίο συστάθηκαν και δεδομένου ότι δεν είναι δυνατό το κλείσιμο τραπεζικών λογαριασμών σε περίπτωση επιβολής μέτρων αναγκαστικής εκτέλεσης (κατάσχεση εις χείρας τρίτου) ή δεσμεύσεων σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία,

παρακαλούμε να εισηγηθείτε στο Σώμα τη λήψη απόφασης αναφορικά με

Το κλείσιμο των κάτωθι Τραπεζικών Λογαριασμών του Δήμου, για τους οποίους συντρέχουν οι ανωτέρω λόγοι :

	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΙΔΡΥΜΑ	ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΣ	ΑΡΙΘΜ. ΛΟΓ/ΣΜΟΥ	IBAN	ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ
1	ΠΕΙΡΑΙΩΣ	ΔΗΜΟΣ ΓΛΥΦΑΔΑΣ	5019052241465	GR76 0172 0190 0050 1905 2241 465	Λογαριασμός Εξυπηρέτησης πληρωμής μισθοδοσίας (Παύση σκοπού σύστασης μετά την 30/09/2022 –Μετάπτωση Μισθοδοσίας μέσω Τράπεζας της Ελλάδος)

Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΡΙΑ ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ
ΤΜΗΜΑΤΟΣ ΤΑΜΕΙΑΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΜΑΡΙΑ ΖΑΚΥΝΘΙΟΥ

Ο ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΦΡΑΓΚΟΣ

Η Δημοτική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη της:

1. Την εισήγηση της Δ/σης Οικονομικών Υπηρεσιών
2. Τις διατάξεις της παρ. 10 του άρθρου 69Α του Νόμου 4270/2014 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) – δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις.» (ΦΕΚ Α' 143), όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 80 του Νόμου 4549/2018 (ΦΕΚ Α' 105) και τροποποιήθηκε με τον Νόμο 4638/2019 (ΦΕΚ Α' 181) και τον Νόμο 4764/2020 (ΦΕΚ Α' 256).
3. Τη με αριθμό οικ. 2/45619/ΔΛΤΠ/05-02-2021 2021 Απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών (Φ.Ε.Κ. Β' 604) «Καθορισμός λειτουργίας τραπεζικών λογαριασμών και ταμειακός προγραμματισμός, των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης που υπάγονται στην παρ. 10 του άρθρου 69Α του Νόμου 4270/2014» , όπως τροποποιήθηκε με την με αριθμό 2/80123/ΔΛΤΠ/14-02-2022 Απόφαση του Αναπληρωτή Υπουργού Οικονομικών και ισχύει .
4. Τη με Α.Π. οικ. 2/109581/ΔΛΤΠ/05-12-2023 (ΑΔΑ :6ΛΓ2Η-ΦΥΟ) Εγκύκλιο οδηγιών του Γενικού Λογιστηρίου του Κράτους «για την κατάρτιση ταμειακού προγραμματισμού οικον. έτους 2024 και τη διενέργεια των συναλλαγών υποχρεωτικού χαρακτήρα από τους φορείς της Γενικής Κυβέρνησης »
5. Τις διατάξεις του Νόμου 3852/2010 «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης – Πρόγραμμα Καλλικράτης (ΦΕΚ Α' 87) , όπως τροποποιήθηκε , συμπληρώθηκε και ισχύει με τους Νόμους 5026/2023 (ΦΕΚ 163 Α') και 5079/2023 (ΦΕΚ 215 Α').
6. Τις διατάξεις του άρθρου 171 «Έντοκη κατάθεση εσόδων των Δήμων και Κοινοτήτων» του Νόμου 3463/2006 «Κώδικας Δήμων και Κοινοτήτων (ΦΕΚ Α' 114).
7. Τις διατάξεις των άρθρων 45-80 του Β.Δ./τος της 17-5/15.6.1959 «Περί Οικονομικής Διοίκησης και Λογιστικού Δήμων και Κοινοτήτων» (ΦΕΚ Α' 114) , που αναφέρονται στην «Ειδική Ταμειακή Υπηρεσία του Δήμου», όπως αυτές κάθε φορά ισχύουν

Και αφού ακολούθησε διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών της, όπως αυτή αποτυπώνεται στα απομαγνητοφωνημένα πρακτικά της εν λόγω συνεδρίασης, και μετά την ψηφοφορία του θέματος,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει με βάση το ισχύον νομικό πλαίσιο , το κλείσιμο του κάτωθι Τραπεζικού Λογαριασμού του Δήμου και συγκεκριμένα :

	ΠΙΣΤΩΤΙΚΟ ΙΔΡΥΜΑ	ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΣ	ΑΡΙΘΜ. ΛΟΓ/ΣΜΟΥ	IBAN	ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ
1	ΠΕΙΡΑΙΩΣ	ΔΗΜΟΣ ΓΛΥΦΑΔΑΣ	5019052241465	GR76 0172 0190 0050 1905 2241 465	Λογαριασμός Εξυπηρέτησης πληρωμής μισθοδοσίας (Παύση σκοπού σύστασης μετά την 30/09/2022 –Μετάπτωση Μισθοδοσίας μέσω Τράπεζας της Ελλάδος)

Αφού συντάχθηκε και αναγνώσθηκε το πρακτικό αυτό, υπογράφεται ως εξής:

Γλυφάδα, 25.1.2024

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΑΡΓΥΡΟΠΟΥΛΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΚΟΥΡΟΥΠΑΚΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ

ΔΗΜΟΥ ΣΠΥΡΙΔΩΝ

ΚΑΥΚΑ ΑΝΝΑ

ΒΑΜΒΑΚΕΡΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑ

ΠΑΤΕΡΑΚΗ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ

ΓΕΩΡΓΟΥΛΑΣ ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ

ΓΙΑΧΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ

ΣΤΕΦΑΝΙΔΗΣ ΑΛΕΞΙΟΣ