



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΑΥΤΟΤΕΛΕΣ ΤΜΗΜΑ
ΚΟΙΝΟΒΟΥΛΕΥΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ**

Ταχ.Δ/νση : Χαρ. Τρικούπη 6-10
Ταχ.Κώδικας : 10679, Αθήνα
Πληροφορίες : Δ. Δημητρόπουλος
Τηλέφωνο : 2131339775
E-mail : d.dimitropoulos1@minfin.gr

ΠΡΟΣ: Βουλή των Ελλήνων
Δ/νση Κοινοβουλευτικού Ελέγχου
Τμήμα Ερωτήσεων & ΑΚΕ

ΚΟΙΝ.: Βουλευτή κ. Κωνσταντίνο Χήτα
(Διά της Βουλής των Ελλήνων)

ΘΕΜΑ: Απάντηση στη με αριθμ. πρωτ. 7274 / 14.6.2021 ερώτηση.

Σε απάντηση της με αριθμ. πρωτ. 7274/14.6.2021 ερώτησης, που κατατέθηκε από τον Βουλευτή κ. Κωνσταντίνο Χήτα, από πλευράς αρμοδιότητάς μας σας γνωρίζουμε ότι όπως προκύπτει από έρευνα στο ηλεκτρονικό αρχείο της αρμόδιας υπηρεσίας της Γενικής Διεύθυνσης του Σώματος Δίωξης Οικονομικού Εγκλήματος (Γ.Δ. ΣΔΟΕ) δεν έχει περιέλθει σε αυτή φάκελος, ούτε έχουν γίνει ενέργειες που να εμπίπτουν στην αρμοδιότητά της, σχετικά με τα αναφερόμενα στην ερώτηση.

Ωστόσο η Γ.Δ. ΣΔΟΕ ως διωκτική αρχή του Υπουργείου Οικονομικών είναι αρμόδια για τον έλεγχο των ΜΚΟ σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρα 82 και 83 του ΠΔ 142/2017 (Α' 181).

Κατά την διενέργεια των σχετικών ελέγχων, εξετάζεται η εγγραφή τους στο σχετικό Μητρώο Ελληνικών και ξένων Μη Κυβερνητικών Οργανώσεων, οι πόροι και πηγές χρηματοδότησής τους, οι δράσεις τους, οι παρεχόμενες υπηρεσίες (ωφελούμενοι/ομάδα στόχος/τομείς δραστηριοποίησης). Δεδομένου ότι οι μη κυβερνητικές οργανώσεις λειτουργούν με διάφορες νομικές μορφές ανάλογα με το τι προβλέπεται στο καταστατικό τους (σωματείο, ίδρυμα, αστική μη κερδοσκοπική επιχείρηση, κοινωνική συνεταιριστική επιχείρηση κ.ο.κ), συνάγεται ότι απαιτείται μία **συστηματική ελεγκτική μεθοδολογία** σχετικά με τα νομιμοποιητικά έγγραφα σύστασής τους, τα οικονομικά τους στοιχεία, τα στοιχεία νομίμων εκπροσώπων τους στην Ελλάδα, την υλικοτεχνική τους υποδομή, τις παρεχόμενες υπηρεσίες τους, τον αριθμό και τις ειδικότητες αμειβόμενου ή εθελοντικού προσωπικού, τα στοιχεία απολογισμού και προϋπολογισμού των δράσεων τους ενώ ελέγχονται και τα οικονομικά των προέδρων και διαχειριστών τους. Οι έρευνες και οι έλεγχοι στις Μη Κυβερνητικές Οργανώσεις διενεργούνται και διεξάγονται τόσο βάσει του ετήσιου προγραμματισμού της Γ.Δ. ΣΔΟΕ όσο και κατόπιν αιτημάτων αρχών και φορέων.

Τέλος, αναφορικά με την νόμιμη λειτουργία συλλόγων, σωματείων και ενώσεων προσώπων μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα ελέγχονται, μεταξύ των άλλων, τα διοικητικά-νομιμοποιητικά έγγραφά τους, η πραγματοποίηση εσόδων κατά την επιδίωξη της εκπλήρωσης του κοινωφελούς σκοπού τους, ο τρόπος κτήσης και διάθεση των πόρων τους, καθώς επίσης τα τυχόν έσοδα που αποκτούν τα πιο πάνω πρόσωπα από δραστηριότητα η οποία δεν συνιστά άσκηση της μη κερδοσκοπικής αποστολής τους.

Η Γ.Δ. ΣΔΟΕ έχει ως προτεραιότητα την αποκάλυψη φαινομένων χρήσης των ΜΚΟ για την τέλεση οικονομικών εγκλημάτων, στο πλαίσιο της εκτέλεσης της αποστολής της για την καταπολέμηση του οικονομικού εγκλήματος και την προστασία των συμφερόντων του Ελληνικού δημοσίου, της Ευρωπαϊκής Ένωσης (Ε.Ε) και εν γένει του κοινωνικού συνόλου.

Τέλος, σας αποστέλλουμε συνημμένα τα με αριθμ. πρωτ. ΔΙ.Π.Α.Ε.Ε. 149416 ΕΞ 2021 ΕΜΠ/18.6.2021 και ΔΥΠΗΔΕΔ Γ 151312 ΕΞ 2021 ΕΜΠ/25.6.2021 έγγραφα της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων.

**Ο ΥΦΥΠΟΥΡΓΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ ΒΕΣΥΡΟΠΟΥΛΟΣ**

Συνημμένα: 2 σελ.

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ:

1. Γραφείο Υπουργού
2. Γραφείο Υφυπουργού Φορολ. Πολιτικής & Δημ. Περιουσίας
3. Γραφείο Γεν. Γραμματέα Φορολ. Πολιτικής & Δημ. Περιουσίας
4. Αυτοτελές Τμήμα Κοινοβουλευτικού Ελέγχου