

# ΠΑΓΚΥΠΡΙΟΣ ΔΙΚΗΓΟΡΙΚΟΣ ΣΥΛΛΟΓΟΣ



## ΟΔΗΓΙΑ ΠΡΟΣ ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΟΥ Π.Δ.Σ.

### (α) Διαδικασία Εποπτικού Ελέγχου

(β) Διαδικασία Εξέτασης Ενδεχόμενου Παράβασης των Προνοιών του περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου του 2007 (Ν.188(Ι)/2007)

---

ΤΜΗΜΑ ΕΠΟΠΤΕΙΑΣ & ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ  
ΠΑΓΚΥΠΡΙΟΥ ΔΙΚΗΓΟΡΙΚΟΥ ΣΥΛΛΟΓΟΥ  
ΦΛΩΡΙΝΗΣ 11, Γραφείο 101, 1065 ΛΕΥΚΩΣΙΑ – ΚΥΠΡΟΣ  
ΤΗΛΕΦΩΝΟ: +357 22873300, ΦΑΞ: +357 22873013  
Email: [aml@cba.org.cy](mailto:aml@cba.org.cy)  
Website: [cyprusbarassociation.org](http://cyprusbarassociation.org)

---

Ημερομηνία έκδοσης:	Μάρτιος 2024 (7 <sup>η</sup> έκδοση) Ιούνιος 2020 (6 <sup>η</sup> έκδοση) Ιούλιος 2017 (5 <sup>η</sup> έκδοση) Μάρτιος 2016 (4 <sup>η</sup> έκδοση) Δεκέμβριος 2015 (3 <sup>η</sup> έκδοση) Οκτώβριος 2015 (2 <sup>η</sup> έκδοση)
---------------------	---

Το Συμβούλιο του Παγκυπρίου Δικηγορικού Συλλόγου (Π.Δ.Σ.), ασκώντας την εξουσία που του παρέχεται δυνάμει του Άρθρου 59(4) του περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου του 2007 (Ν.188(Ι)/2007) και όπως τροποποιήθηκε μέχρι σήμερα, εκδίδει την παρούσα Οδηγία.

## **1. Συνοπτικός Τίτλος**

Η παρούσα Οδηγία θα αναφέρεται ως η «**Οδηγία για τη Διαδικασία Εποπτικού Ελέγχου και την Διαδικασία Εξέτασης Ενδεχόμενου Παράβασης**».

## **2. Ερμηνεία**

Για σκοπούς της παρούσας Οδηγίας:

«Διαδικασία Εξέτασης Ενδεχόμενου Παράβασης» σημαίνει την διαδικασία, ως προνοείται στο Άρθρο 5 της παρούσας Οδηγίας, για σκοπούς εξέτασης τυχόν παραβάσεων των υποχρεώσεων Εποπτευόμενου δυνάμει της παρούσας Οδηγίας και/ή του Νόμου, και επιβολής κυρώσεων.

«Διοικητικές Κυρώσεις» σημαίνει τις κυρώσεις που δύναται να επιβάλει η Εποπτική Αρχή σε περίπτωση παράβασης από τον Εποπτευόμενο των υποχρεώσεων του που πηγάζουν από το Νόμο και/ή την παρούσα Οδηγία

«Έκθεση Λειτουργού Εποπτείας» σημαίνει την έκθεση ευρημάτων, συμπερασμάτων, παρατηρήσεων, και/ή εισηγήσεων και/ή διορθωτικών μέτρων που ετοιμάζει ο Λειτουργός μετά τον επιτόπιο και/ή εξ αποστάσεως εποπτικό έλεγχο και/ή τον επανέλεγχο.

«Επαγγελματικός Χώρος Εποπτευόμενου» σημαίνει το γραφείο ή άλλο χώρο ο οποίος χρησιμοποιείται από τον Εποπτευόμενο για την παροχή υπηρεσιών προς τους πελάτες του.

«Εποπτευόμενοι» σημαίνει:

- i. Δικηγόρος και/ή Εταιρεία Δικηγόρων κατά την έννοια του Περί Δικηγόρων Νόμου Κεφ. 2,
- ii. Ομόρρυθμη Εταιρεία ή Ετερόρρυθμη Εταιρεία της οποίας οι ομόρρυθμοι εταίροι είναι δικηγόροι ή εταιρεία δικηγόρων και
- iii. Θυγατρική Εταιρεία, αμέσως ή εμμέσως, οποιωνδήποτε από τους πιο πάνω,

που εποπτεύονται από το Συμβούλιο του Π.Δ.Σ. υπό την ιδιότητα του ως Εποπτική Αρχή στο πλαίσιο του Νόμου.

«Επανέλεγχος» σημαίνει τον επιτόπιο ή εξ'αποστάσεως εποπτικό έλεγχο, ο οποίος δύναται να διενεργηθεί από Λειτουργό Εποπτείας μετά τον πρώτο επιτόπιο ή εξ'αποστάσεως εποπτικό έλεγχο και κατόπιν παρόδου δοθείσας προθεσμίας με σκοπό ελέγχου συμμόρφωσης του Εποπτευόμενου με τις δοθείσες παρατηρήσεις και/ή εισηγήσεις και/ή προτεινόμενα διορθωτικά μέτρα.

«Επιτόπιος Εποπτικός Έλεγχος» σημαίνει τον έλεγχο που διενεργείται, κατόπιν προειδοποίησης ή αιφνιδίως, σύμφωνα με το Άρθρο 4 της παρούσας Οδηγίας από Λειτουργό του Π.Δ.Σ. στον επαγγελματικό χώρο του Εποπτευόμενου για σκοπούς

ελέγχου της συμμόρφωσής του με τις εκ του Νόμου και/ή των Οδηγιών που εκδίδει από καιρού εις καιρόν ο Π.Δ.Σ. απορρέουσες υποχρεώσεις του και τις τροποποιήσεις αυτών.

«Εποπτική Αρχή» σημαίνει το Συμβούλιο του Παγκύπριου Δικηγορικού Συλλόγου.

«Εξ Αποστάσεως Εποπτικός Έλεγχος» σημαίνει εποπτικό έλεγχο που διενεργείται σύμφωνα με το Άρθρο 4 της παρούσας Οδηγίας από Λειτουργό του Π.Δ.Σ. με ηλεκτρονικά μέσα για σκοπούς ελέγχου της συμμόρφωσης του Εποπτευομένου με τις εκ του Νόμου και/ή των Οδηγιών που εκδίδει από καιρού εις καιρόν ο Π.Δ.Σ. απορρέουσες υποχρεώσεις του και τις τροποποιήσεις αυτών. .

«Λειτουργός ή Λειτουργοί» σημαίνει Λειτουργός Εποπτείας & Συμμόρφωσης του Π.Δ.Σ. ο οποίος διορίζεται από το Συμβούλιο και τα καθήκοντά του συνίστανται στο να διενεργεί, μεταξύ άλλων, τους επιτόπιους και/ή εξ αποστάσεως εποπτικούς ελέγχους και/ή επανελέγχους και να συντάσσει την Έκθεση Λειτουργού Εποπτείας.

«Νόμος» σημαίνει τον Περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμο (Ν.188(Ι)/2007) και τις τροποποιήσεις του.

«Οδηγία ΞΠΧ & ΧΤ» σημαίνει την Οδηγία Περί Παρεμπόδισης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες και Χρηματοδότησης της Τρομοκρατίας που εκδίδει ο Π.Δ.Σ. και τις τροποποιήσεις της.

«Οδηγία» σημαίνει οποιαδήποτε Οδηγία εκδίδει το Συμβούλιο του Π.Δ.Σ πέρα από την Οδηγία ΞΠΧ & ΧΤ.

«Πελάτης» σημαίνει πρόσωπο το οποίο είχε ή έχει ή επιδιώκει να συνάψει επιχειρηματική σχέση ή να διεξαγάγει μεμονωμένη συναλλαγή με Εποπτευόμενο στην ή από τη Δημοκρατία»

«Συμβούλιο» σημαίνει το Συμβούλιο του Π.Δ.Σ.

«Υπηρεσίες» σημαίνει όλες τις υπηρεσίες που παρέχονται από τον Εποπτευόμενο προς Πελάτη και οι οποίες υπόκεινται στην εποπτεία του Συμβουλίου υπό την ιδιότητά του ως Εποπτική Αρχή στα πλαίσια του Περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου του 2007 (Ν.188(Ι)/2007).

Όροι που χρησιμοποιούνται στην παρούσα Οδηγία και δεν ερμηνεύονται διαφορετικά, έχουν την έννοια που τους αποδίδεται από το Νόμο.

### **3. Σκοπός και Πεδίο Εφαρμογής**

**3.1** Σκοπός της παρούσας Οδηγίας είναι η ρύθμιση της διεξαγωγής του επιτόπιου και/ή εξ αποστάσεως εποπτικού ελέγχου και/ή επανέλεγχου, καθώς επίσης και της διαδικασίας εξέτασης ενδεχόμενου παράβασης ή και επιβολής κυρώσεων στην περίπτωση μη συμμόρφωσης των Εποπτευόμενων με τις διατάξεις του Νόμου και/ή της Οδηγίας ΞΠΧ & ΧΤ και/ή άλλης Οδηγίας που εκδίδεται από τον Π.Δ.Σ.

**3.2** Η παρούσα Οδηγία εφαρμόζεται σε όλους τους Εποπτευόμενους οι οποίοι παρέχουν Υπηρεσίες και/ή οι οποίοι εμπíπτουν στην έννοια των «δικαιούχων προσώπων» ως αυτά καθορίζονται στο Άρθρο 2 του περί της Ρύθμισης των Επιχειρήσεων Παροχής Διοικητικών Υπηρεσιών και Συναφών Θεμάτων Νόμο του 2012 (Ν. 196(Ι)/2012) και τα οποία εποπτεύονται από το Συμβούλιο του Π.Δ.Σ.

#### **4. Επιτόπιοι και/ή Εξ Αποστάσεως Εποπτικοί Έλεγχοι και Επανελέγχοι**

- 4.1** Το Συμβούλιο του Π.Δ.Σ. διορίζει όσους Λειτουργούς θεωρεί αναγκαίο για την διεξαγωγή επιτόπιων και/ή εξ αποστάσεων εποπτικών ελέγχων και/ή επανελέγχων.
- 4.2** Οι Λειτουργοί έχουν το δικαίωμα να εισέρχονται στους επαγγελματικούς χώρους των Εποπτευόμενων για τη διεξαγωγή επιτόπιου εποπτικού ελέγχου και/ή επανελέγχου.
- 4.3** Στην περίπτωση που Εποπτευόμενος αρνηθεί αδικαιολόγητα τον εξ' αποστάσεως έλεγχο ή την είσοδο στους Λειτουργούς και/ή η διεξαγωγή επιτόπιου εποπτικού ελέγχου και/ή επανελέγχου δεν καταστεί δυνατή, ενδέχεται να υπόκειται σε διαδικασία εξέτασης ενδεχόμενου παράβασης σύμφωνα με το Άρθρο 5 πιο κάτω. Ο Εποπτευόμενος θα υπογράψει την Υπεύθυνη Δήλωση ως το **Παράρτημα Α** εκθέτοντας τους λόγους για τους οποίους ο επιτόπιος ή εξ αποστάσεως εποπτικός έλεγχος και/ή επανελέγχος δεν διεξήχθη. Το Συμβούλιο θα έχει το δικαίωμα να εγκρίνει ή απορρίψει τους λόγους που προβλήθηκαν.
- 4.4** Ο Εποπτευόμενος οφείλει να διατηρεί στον επαγγελματικό του χώρο είτε σε έντυπη, είτε σε ηλεκτρονική μορφή όλα τα αρχεία, βιβλία, λογαριασμούς και άλλα έγγραφα, πληροφορίες και στοιχεία που αφορούν τους πελάτες του και τις υπηρεσίες που παρέχονται σε αυτούς και να τα θέτει στη διάθεση των Λειτουργών κατά την διενέργεια των Επιτόπιων και/ή Εξ αποστάσεων εποπτικών ελέγχων και/ή επανελέγχων.
- 4.5** Οι Λειτουργοί δύναται να ζητούν από τον Εποπτευόμενο επιπρόσθετα στοιχεία και διευκρινήσεις γραπτώς μέσω επιστολής και/ή μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email).
- 4.6** Στην περίπτωση που ο Εποπτευόμενος διατηρεί σε ηλεκτρονική μορφή το αρχείο οι Λειτουργοί έχουν την διακριτική ευχέρεια να ζητήσουν να τους επιδείξει τα αυθεντικά έγγραφα και εφόσον κάτι τέτοιο ζητηθεί, ο Εποπτευόμενος οφείλει να διευθετήσει να προσκομιστούν εντός της δοθείσης προθεσμίας.
- 4.7** Στην περίπτωση που Εποπτευόμενος έχει συνάψει συμφωνία με εταιρεία παροχής υπηρεσιών αρχειοθέτησης και/ή διατηρεί αρχείο σε εγκαταστάσεις διαφορετικές του επαγγελματικού του χώρου και/ή σε υποκαταστήματά του και/ή θυγατρική εταιρεία στην Κύπρο ή στο Εξωτερικό, οφείλει να αιτείται και να λαμβάνει όλα τα αρχεία, βιβλία, λογαριασμούς και άλλα έγγραφα, πληροφορίες και στοιχεία που αφορούν τους πελάτες του και τις υπηρεσίες που παρέχονται σε αυτούς και που βρίσκονται εκτός του επαγγελματικού του χώρου και να τα θέτει στην διάθεση των Λειτουργών εντός της δοθείσης προθεσμίας προς διεκπεραίωση του Εποπτικού Ελέγχου ή επανελέγχου. Νοείται ότι σε τέτοια περίπτωση ο Εποπτευόμενος οφείλει να διατηρεί σε ηλεκτρονική μορφή στις εγκαταστάσεις του και/ή να έχει ηλεκτρονική πρόσβαση στο εν λόγω αρχείο.
- 4.8** Ο Εποπτευόμενος οφείλει να διατηρεί και να προσκομίζει στους Λειτουργούς, εάν του ζητηθεί, έγκαιρα και αμέσως κατάλογο στον οποίο συμπεριλαμβάνονται τόσο οι υφιστάμενοι πελάτες, όσο και οι πελάτες με τους οποίους τερματίστηκε η επιχειρηματική σχέση και για τους οποίους οφείλει να διατηρεί αρχείο για 5 χρόνια, καθώς και των πελατών για τους οποίους, κατ' εξαίρεση, ευλόγως δικαιολογείται η περαιτέρω τήρηση των εγγράφων και πληροφοριών που τους αφορούν βάσει Νόμου. Ο κατάλογος περιλαμβάνει, όπου ισχύει, νομικά πρόσωπα, εμπιστεύματα, ταμεία (funds) και αγοραπωλησίες ακινήτων.

- 4.9** Περαιτέρω, ο Εποπτευόμενος υπογράφει υπεύθυνη δήλωση, ως το **Παράρτημα Β** της παρούσας Οδηγίας, αναφορικά με τον αριθμό πελατών στους οποίους παρέχει Υπηρεσίες.
- 4.10** Σε περίπτωση που διαπιστωθεί ότι ο Εποπτευόμενος απέκρυψε και/ή δεν ανέφερε τον ακριβή αριθμό των υφιστάμενων πελατών και/ή των πελατών με τους οποίους τερματίστηκε η επιχειρηματική σχέση και/ή τυχόν αγοραπωλησίες οι οποίες διενεργήθηκαν εκ μέρους πελατών και/ή σύσταση εταιρειών ή άλλων νομικών προσώπων και/ή τον αριθμό Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων και/ή τα Σωματεία και/ή Ιδρύματα τα οποία διαχειρίζεται, θα υπόκειται σε διαδικασία εξέτασης ενδεχόμενου παράβασης σύμφωνα με το Άρθρο 5 πιο κάτω.
- 4.11** Οι Λειτουργοί έχουν το δικαίωμα να προβαίνουν σε δειγματοληπτικό έλεγχο φακέλων πελατών, είτε αυτοί τηρούνται σε έντυπη ή σε ηλεκτρονική ή σε οποιαδήποτε άλλη μορφή, να ελέγχουν αρχεία, βιβλία, λογαριασμούς και/ή καταστάσεις λογαριασμών, άλλα έγγραφα, στοιχεία και πληροφορίες αποθηκευμένα σε φακέλους, ηλεκτρονικούς υπολογιστές ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα και τα οποία αφορούν πελάτες του Εποπτευόμενου, περιλαμβανομένων, χωρίς περιορισμό, των όσων αφορούν και/ή σχετίζονται με τα στοιχεία προσδιορισμού της ταυτότητας και εξακρίβωσης της μόνιμης διεύθυνσης των πελατών, το οικονομικό προφίλ των πελατών, παραστατικά συναλλαγών των πελατών, ηλεκτρονική και/ή έντυπη αλληλογραφία, οδηγίες και εξουσιοδοτήσεις, λογαριασμούς, συμφωνίες, εσωτερικές αναφορές και αναφορές προς τη ΜΟΚΑΣ αναφορικά με ύποπτη συναλλαγή και/ή ύποπτη δραστηριότητα.
- 4.12** Οι Λειτουργοί έχουν περαιτέρω το δικαίωμα να ζητούν και να λαμβάνουν αντίγραφο της Ετήσιας Έκθεσης, καθώς και αποδεικτικά και/ή πιστοποιητικά εκπαίδευσης του Λειτουργού Συμμόρφωσης του Εποπτευόμενου, καταστάσεις τραπεζικών λογαριασμών πελατών του Εποπτευόμενου, το Εγχειρίδιο/Οδηγό κατά του ξεπλύματος βρώμικου χρήματος και χρηματοδότησης της τρομοκρατίας, συμπεριλαμβανομένης της πολιτικής αποδοχής πελατών και του πλαισίου διαδικασιών συμμόρφωσης με τις κυρώσεις (Sanctions Compliance Program) του Εποπτευόμενου και γενικότερα οποιαδήποτε άλλα στοιχεία και/ή πληροφορίες προς διεκπεραίωση του επιτόπιου και/ή εξ αποστάσεως εποπτικού ελέγχου και/ή επανελέγχου.
- 4.13** Σε περίπτωση όπου οι Λειτουργοί κρίνουν ότι ενδεχομένως να υπάρχει παράβαση από τον Εποπτευόμενο του Νόμου ή της Οδηγίας ΞΠΧ & ΧΤ ή άλλης Οδηγίας, σε σχέση με συγκεκριμένο πελάτη του, οι Λειτουργοί θα δικαιούνται κατά την απόλυτη διακριτική τους ευχέρεια να ζητούν και να λαμβάνουν αντίγραφα ή αποσπάσματα των πιο πάνω αρχείων, βιβλίων, λογαριασμών και/ή καταστάσεων λογαριασμών ή άλλων εγγράφων, στοιχείων και πληροφοριών σε σχέση με το συγκεκριμένο πελάτη. Ο Εποπτευόμενος, είναι υποχρεωμένος όπως αναπαράγει και παραχωρεί τα ζητούμενα αντίγραφα στους Λειτουργούς αμέσως ή εντός της προθεσμίας που θα του καθορίσει ο Λειτουργός. Οι Λειτουργοί δύνανται να ζητήσουν από τον Εποπτευόμενο να θέσει την υπογραφή και/ή η μονογραφή του επί των εν λόγω αντιγράφων.
- 4.14** Οι Λειτουργοί έχουν το δικαίωμα να υποβάλουν στον Εποπτευόμενο ερωτήσεις σε σχέση με τις διαδικασίες/μέτρα που ακολουθεί γενικά ο Εποπτευόμενος για συμμόρφωση με τις υποχρεώσεις του όπως απορρέουν από το Νόμο και/ή από τις Οδηγίες για πρόληψη και/ή εντοπισμό και/ή καταπολέμηση του Ξεπλύματος Παράνομου Χρήματος και Χρηματοδότησης της Τρομοκρατίας και/ή αυτές που ακολούθησε για συγκεκριμένο πελάτη του.

- 4.15** Κατά τη διάρκεια του επιτόπιου εποπτικού ελέγχου και/ή επανελέγχου, οι Λειτουργοί έχουν τη δυνατότητα, τόσο χειρόγραφα όσο και ηλεκτρονικά, να κρατούν σημειώσεις ή και να καταγράφουν ή και φωτογραφίζουν ή και λαμβάνουν αντίγραφα, οιασδήποτε πληροφορίας και/ή εγγράφου κριθεί αναγκαίο για σκοπούς διεξαγωγής των εποπτικών τους αρμοδιοτήτων, αλλά και για την ετοιμασία της Έκθεσής τους.
- 4.16** Η προσκόμιση οποιασδήποτε επιπρόσθετης πληροφορίας ή και εγγράφου μετά τον επιτόπιο και/ή εξ αποστάσεως εποπτικό έλεγχο και/ή τον επανέλεγχο δύναται να γίνει αποδεκτή, μόνο αν ζητηθεί από τους Λειτουργούς ή το Συμβούλιο ή και κατόπιν υποβολής αιτήματος του Εποπτευόμενου προς την Εποπτική Αρχή η οποία, αφού αξιολογήσει την πληροφορία και/ή έγγραφο, θα δικαιούται κατά την απόλυτη διακριτική της ευχέρεια να αποφασίσει αν θα την κάνει αποδεκτή.
- 4.17** Κατά τη διενέργεια και/ή με την ολοκλήρωσή του επιτόπιου και/ή εξ αποστάσεως εποπτικού ελέγχου και/ή επανελέγχου, οι Λειτουργοί δύναται να αναφέρουν προφορικά σχετικά προκαταρκτικά ευρήματα και/ή εισηγήσεις, ως επίσης να ενημερώσουν και/ή να επεξηγήσουν στον Εποπτευόμενο συνοπτικά τις διαδικασίες που πρέπει να ακολουθούνται προς συμμόρφωση με τις διατάξεις του Νόμου και της Οδηγίας.
- 4.18** Οι πληροφορίες που παρέχονται στους Λειτουργούς είναι εμπιστευτικής φύσης και δύναται να χρησιμοποιηθούν μόνο για σκοπούς άσκησης των αρμοδιοτήτων της Εποπτικής Αρχής ως αναφέρονται στο Νόμο, περιλαμβανομένων των υποχρεώσεων της Εποπτικής Αρχής για συνεργασία και/ή διαβίβαση πληροφοριών σε άλλες Εποπτικές Αρχές.
- 4.19** Επιτόπιοι και/ή εξ αποστάσεως εποπτικοί έλεγχοι και/ή επανέλεγχοι μπορούν να διενεργούνται από πέραν του ενός Λειτουργού όπου κρίνεται αναγκαίο.
- 4.20** Οι επιτόπιοι και/ή εξ αποστάσεως εποπτικοί έλεγχοι και/ή επανέλεγχοι δύναται να διεξάγονται κατόπιν ειδοποίησης και/ή αιφνιδίως χωρίς ειδοποίηση. Οι Λειτουργοί δύναται να προβαίνουν σε πέραν του ενός επιτόπιους και/ή εξ αποστάσεως εποπτικού ελέγχου στον ίδιο Εποπτευόμενο κατά την διάρκεια του ίδιου ημερολογιακού έτους και οποτεδήποτε ήθελε κριθεί αναγκαίο.
- 4.21** Στον επιτόπιο εποπτικό έλεγχο και/ή επανέλεγχο που διενεργείται κατόπιν ειδοποίησης υποχρεούται να παρευρίσκεται ο Λειτουργός Συμμόρφωσης του Εποπτευόμενου. Νοείται ότι τυχόν απουσία του Λειτουργού Συμμόρφωσης δεν εμποδίζει τους Λειτουργούς να προχωρήσουν και ολοκληρώσουν τον επιτόπιο εποπτικό έλεγχο και/ή επανέλεγχο.

## **5. Διαδικασία Εξέτασης Ενδεχόμενου Παράβασης**

- 5.1** Με την ολοκλήρωση της διαδικασίας του επιτόπιου και/ή εξ αποστάσεως εποπτικού ελέγχου και/ή επανελέγχου και σε περίπτωση μη συμμόρφωσης του Εποπτευόμενου με οποιεσδήποτε πρόνοιες του Νόμου και/ή Οδηγίες και/ή με τις υποχρεώσεις του βάσει της παρούσας Οδηγίας και/ή σε περίπτωση μη ανταπόκρισής του σε ειδοποίηση του Λειτουργού για διεξαγωγή επιτόπιου και/ή εξ αποστάσεως εποπτικού ελέγχου ή επανελέγχου και/ή παρεμπόδισης ή παρεμβολής προσκομμάτων στην διεξαγωγή του επιτόπιου και/ή εξ αποστάσεως εποπτικού ελέγχου ή επανελέγχου, οι Λειτουργοί θα θέτουν στον Εποπτευόμενο γραπτώς μέσω επιστολής και/ή ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) τις παραλείψεις που εκ πρώτης όψεως έχουν διαπιστωθεί, καλώντας τον Εποπτευόμενο, εφόσον επιθυμεί, να αποστείλει γραπτώς τις δικές του διευκρινήσεις, εντός καθορισμένης περιόδου, μέσω επιστολής και/ή μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email).

- 5.2** Με την ολοκλήρωση της διαδικασίας που αναφέρεται ανωτέρω στο σημείο 5.1, όλα τα σχετικά θα τίθενται ενώπιον του Συμβουλίου, το οποίο θα αποφασίζει κατά πόσο δικαιολογείται ή όχι η έναρξη Διαδικασίας Εξέτασης Ενδεχόμενου Παράβασης κατά του Εποπτευόμενου.
- 5.3** Σε περίπτωση που το Συμβούλιο αποφασίσει ότι δεν δικαιολογείται η έναρξη Διαδικασίας Εξέτασης Ενδεχόμενου Παράβασης, ο Εποπτευόμενος θα ενημερώνεται γραπτώς μέσω επιστολής και/ή μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) μέσα από την οποία το Συμβούλιο δύναται να καλεί τον Εποπτευόμενο να λάβει τέτοια διορθωτικά μέτρα εντός συγκεκριμένου χρονικού διαστήματος.
- 5.4** Σε περίπτωση που το Συμβούλιο αποφασίσει την έναρξη Διαδικασίας Εξέτασης Ενδεχόμενου Παράβασης, αποστέλλει στον Εποπτευόμενο γραπτή επιστολή δια της οποίας ο Εποπτευόμενος:
- (α) θα ενημερώνεται για την έναρξη Διαδικασίας Εξέτασης Ενδεχόμενου Παράβασης εναντίον του για παράβαση συγκεκριμένων διατάξεων του Νόμου και/ή των Οδηγιών καθώς και των σχετικών λεπτομερειών, και
- (β) θα ζητείται από τον Εποπτευόμενο η γραπτή παράθεση των θέσεων του («γραπτές παραστάσεις») εντός καθορισμένου χρόνου, με δυνατότητα παράτασης χρόνου εάν τούτο κρίνεται αιτιολογημένο από το Συμβούλιο.
- 5.5** Διαδικασία ενδεχόμενου παράβασης δύναται να αρχίσει έστω και αν στάλθηκε στον Εποπτευόμενο επιστολή με την οποία γινόταν εισήγηση για διορθωτικά μέτρα και/ή καθοριζόταν ημερομηνία Επανελέγχου, σε περίπτωση που προκύψουν νέα στοιχεία που κατά την κρίση του Συμβουλίου δικαιολογούν την έναρξη της εν λόγω διαδικασίας.
- 5.6** Ο Εποπτευόμενος μαζί με τις γραπτές του παραστάσεις, μπορεί να αποστείλει οποιαδήποτε άλλα στοιχεία και/ή έγγραφα τα οποία δύναται να βοηθήσουν στη λήψη απόφασης από το Συμβούλιο σε σχέση με την εξέταση ενδεχόμενου παράβασης που αντιμετωπίζει. Στην περίπτωση που δεν είχαν προσκομιστεί ή και δεν ήταν διαθέσιμα κατά τον επιτόπιο και/ή εξ αποστάσεως εποπτικό έλεγχο και/ή επανέλεγχο, το Συμβούλιο δύναται κατά την απόλυτη διακριτική του ευχέρεια, να απορρίψει και/ή να μην λάβει υπόψιν του τα εν λόγω στοιχεία και/ή έγγραφα.
- 5.7** Σε περίπτωση σοβαρού κωλύματος ή άλλης εύλογης αιτίας, το Συμβούλιο δύναται να δώσει παράταση της προθεσμίας υποβολής γραπτών και/ή προφορικών παραστάσεων. Η παράταση θα δίδεται μόνον κατόπιν γραπτού αιτήματος εκ μέρους του Εποπτευόμενου.
- 5.8** Το Συμβούλιο δύναται να ζητήσει επιπρόσθετες γραπτές διευκρινίσεις από τον Εποπτευόμενο και/ή να τον καλέσει σε προφορικές παραστάσεις κατόπιν αιτήματός του ή αυταπάγγελτα.
- 5.9** Σε περίπτωση μη υποβολής οποιωνδήποτε παραστάσεων εντός της ταχθείσας προθεσμίας, το Συμβούλιο προχωρεί στη λήψη απόφασης χωρίς άλλη ειδοποίηση.
- 5.10** Το Συμβούλιο εξετάζει την υπόθεση και αποφασίζει κατά πόσον έχει αποδειχθεί παράβαση των προνοιών του Νόμου ή της Οδηγίας. Σε περίπτωση που κριθεί ότι οι παραβάσεις ή μέρος των παραβάσεων έχουν αποδειχθεί εκδίδει Απόφαση η οποία κοινοποιείται γραπτώς στον Εποπτευόμενο μέσω επιστολής και/ή μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email), από τον οποίο θα ζητείται η υποβολή των θέσεων του για σκοπούς επιβολής κυρώσεων.



**5.11** Το Συμβούλιο αφού μελετήσει τις θέσεις του Εποπτευόμενου εκδίδει Απόφαση επιβολής κυρώσεων η οποία θα κοινοποιείται γραπτώς μέσω επιστολής και/ή μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) στον Εποπτευόμενο.

**5.12** Η απόφαση του Συμβουλίου ανωνυμοποιείται και αναρτάται στην ιστοσελίδα του Π.Δ.Σ.

**6. Έναρξη Ισχύος της παρούσας Οδηγίας**

Η έναρξη ισχύος της παρούσας Οδηγίας θεωρείται η ημερομηνία έκδοσης από το Συμβούλιο του Π.Δ.Σ.

**ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α**

**ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΔΗΛΩΣΗ**  
**(Νομικό Πρόσωπο)**

Ο/Η υπογεγραμμένος/η ..... με αρ. ταυτότητας  
....., κατέχω τη θέση του/της Διευθύνοντος Συμβούλου στο/ην Δικηγορικό  
Γραφείο/Δικηγορική Εταιρεία/Εταιρεία Παροχής Διοικητικών  
Υπηρεσιών..... και αναφορικά με την μη διενέργεια του  
Επιτόπιου ή Εξ' Αποστάσεως Εποπτικού Ελέγχου και/ή Επανελέγχου ημερ. ....  
δηλώνω τα ακόλουθα:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Υπογραφή: \_\_\_\_\_

Σφραγίδα: \_\_\_\_\_

Όνομα Διευθύνοντος Συμβούλου: \_\_\_\_\_

Ημερομηνία: \_\_\_\_\_

**ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΔΗΛΩΣΗ**  
**(Φυσικό Πρόσωπο)**

Ο/Η υπογεγραμμένος/η ..... με αρ. ταυτότητας  
..... και αναφορικά με την μη διενέργεια του Επιτόπιου ή Εξ' Αποστάσεως  
Εποπτικού Ελέγχου και/ή Επανελέγχου ημερ. .... δηλώνω τα ακόλουθα:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Υπογραφή: \_\_\_\_\_

Όνομα: \_\_\_\_\_

Ημερομηνία: \_\_\_\_\_

## ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Β

### ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΔΗΛΩΣΗ (Νομικό Πρόσωπο)

Ο/Η υπογεγραμμένος/η ..... με αρ. ταυτότητας ..... κατέχω τη θέση του/της Διευθύνοντος Συμβούλου στο/ην Δικηγορικό Γραφείο/Δικηγορική Εταιρεία/Εταιρεία Παροχής Διοικητικών Υπηρεσιών ....., το/η οποίο/α προσφέρει Υπηρεσίες, όπως περιγράφονται στο Άρθρο 2Α του περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου του 2007 (Ν.188(Ι)/2007) και/ή στο Άρθρο 2 του περί της Ρύθμισης των Επιχειρήσεων Παροχής Διοικητικών Υπηρεσιών και Συναφών Θεμάτων Νόμου του 2012 (Ν.196(Ι)/2012), στον κάτωθι αριθμό πελατών:

**Αριθμός Εταιρειών:** \_\_\_\_\_

**Αριθμός Εμπιστευμάτων:** \_\_\_\_\_

**Αριθμός Αγοραπωλησιών Ακινήτων:** \_\_\_\_\_

**Αριθμός Συστάσεων εταιρειών ή άλλων Νομικών Οντοτήτων:** \_\_\_\_\_

**Αριθμός Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων:** \_\_\_\_\_

**Αριθμός Ιδρυμάτων/Σωματείων:** \_\_\_\_\_

Με την παρούσα, δηλώνω υπεύθυνα ότι όλες οι πιο πάνω πληροφορίες είναι ορθές, πλήρεις και ακριβείς.

**Υπογραφή:** \_\_\_\_\_

**Σφραγίδα:** \_\_\_\_\_

**Όνομα Διευθύνοντος Συμβούλου:** \_\_\_\_\_

**Ημερομηνία:** \_\_\_\_\_

**ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΔΗΛΩΣΗ**  
**(Φυσικό Πρόσωπο)**

Ο/Η υπογεγραμμένος/η ..... με αρ. ταυτότητας ..... παρέχω Υπηρεσίες, όπως περιγράφονται στο Άρθρο 2Α του περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου του 2007 (Ν.188(Ι)/2007) και/ή στο Άρθρο 2 του περί της Ρύθμισης των Επιχειρήσεων Παροχής Διοικητικών Υπηρεσιών και Συναφών Θεμάτων Νόμου του 2012 (Ν.196(Ι)/2012), στον κάτωθι αριθμό πελατών:

**Αριθμός Εταιρειών:** \_\_\_\_\_

**Αριθμός Εμπιστευμάτων:** \_\_\_\_\_

**Αριθμός Αγοραπωλησιών Ακινήτων:** \_\_\_\_\_

**Αριθμός Συστάσεων εταιρειών ή άλλων Νομικών Οντοτήτων:** \_\_\_\_\_

**Αριθμός Οργανισμών Εναλλακτικών Επενδύσεων:** \_\_\_\_\_

**Αριθμός Ιδρυμάτων/Σωματείων:** \_\_\_\_\_

Με την παρούσα, δηλώνω υπεύθυνα ότι όλες οι πιο πάνω πληροφορίες είναι ορθές, πλήρεις και ακριβείς.

**Υπογραφή:** \_\_\_\_\_

**Όνομα:** \_\_\_\_\_

**Ημερομηνία:** \_\_\_\_\_