



ΕΓΚΥΚΛΙΟΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

31/2022 [ΕΣ 31_2022]

Προς:

**ΟΛΟΥΣ ΤΟΥΣ ΟΙΚΟΥΣ
ΟΛΟΥΣ ΤΟΥΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΟΥΣ
ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ**

Ημερομηνία:

16 Νοεμβρίου 2022

Θέμα:

**Κοινοποίηση του διορισμού Λειτουργού
Συμμόρφωσης στον ΣΕΛΚ και στην
ΜΟΚΑΣ**

Με την παρούσα εγκύκλιο, ο Σύνδεσμος Εγγεκριμένων Λογιστών Κύπρου (ΣΕΛΚ) επιθυμεί να υπενθυμίσει όλους τους Οίκους και τους Λειτουργούς Συμμόρφωσης για την υποχρέωση κοινοποίησης διορισμού νέου Λειτουργού Συμμόρφωσης στον ΣΕΛΚ. Η υποχρέωση διορισμού Λειτουργού Συμμόρφωσης απορρέει από την παράγραφο 3.1.1 της [Οδηγίας ΕΠΧ/ΧΤ του ΣΕΛΚ](#) και του άρθρου 69(α) του [περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου](#).

Η γνωστοποίηση προς τον ΣΕΛΚ πρέπει να γίνεται εντός 7 ημερών από την παραίτηση/διορισμό του Λειτουργού Συμμόρφωσης σύμφωνα με την παράγραφο 9(2)(δ) του Μέρους 4.100 του Εγχειριδίου Μελών του ΣΕΛΚ και μπορεί να γίνει με τη συμπλήρωση και υποβολή του εντύπου **Λειτουργού Συμμόρφωσης (MLCO)** που διατίθεται μέσω της πρόσβασης στον ακόλουθο [σύνδεσμο](#) στην ηλεκτρονική διεύθυνση compliance@icpac.org.cy.

Η μη κοινοποίηση στον ΣΕΛΚ του διορισμού νέου Λειτουργού Συμμόρφωσης επισύρει πρόστιμο €500 σύμφωνα με τον [Κανονισμό Διοικητικών Διαδικασιών και τη Διαδικασία Επβολής Διοικητικών Κυρώσεων](#).

**ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΕΓΓΕΚΡΙΜΕΝΩΝ
ΛΟΓΙΣΤΩΝ ΚΥΠΡΟΥ**

Λεωφόρος Βύρωνος 11, 1096 Λευκωσία
Τ.Θ. 24935, 1355 Λευκωσία, Κύπρος
Τ.: +357 22870030, Φ.: +357 22766360

**THE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC
ACCOUNTANTS OF CYPRUS**

11 Byron Avenue, 1096 Nicosia
P.O. Box 24935, 1355 Nicosia, Cyprus
T.: +357 22870030, F.: +357 22766360

info@icpac.org.cy
www.icpac.org.cy



Επιπλέον, όλοι οι Οίκοι και οι Λειτουργοί Συμμόρφωσης υποχρεούνται να ενημερώνουν τη ΜΟΚΑΣ για τον διορισμό του νέου Λειτουργού Συμμόρφωσης. Η κοινοποίηση ή/και η ενημέρωση των υφιστάμενων πληροφοριών σχετικά με τον Λειτουργό Συμμόρφωσης θα πρέπει να γίνεται μέσω της πλατφόρμας goAML. Οδηγίες σχετικά με τον τρόπο εγγραφής στην πλατφόρμα goAML και την ενημέρωση των σχετικών πληροφοριών είναι διαθέσιμες μέσω του παρακάτω [συνδέσμου](#). Η παρούσα εγκύκλιος αντικαθιστά την εγκύκλιο GC_13/2016 - «Γνωστοποίηση διορισμού Λειτουργού Συμμόρφωσης στη ΜΟΚΑΣ».