



ΕΓΚΥΚΛΙΟΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

14/2024 [ΕΣ 14_2024]

Προς:

**ΟΛΑ ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΟΥ ΣΥΝΔΕΣΜΟΥ
ΟΛΟΥΣ ΤΟΥΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΟΥΣ
ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ**

Ημερομηνία:

25 April 2024

Θέμα:

**Κόκκινες γραμμές για Ξέπλυμα
Παράνομου Χρήματος και
Χρηματοδότησης της Τρομοκρατίας -
(Irish JPG)**

Ο Σύνδεσμος Εγκεκριμένων Λογιστών Κύπρου επιθυμεί με την παρούσα εγκύκλιο να κοινοποιήσει στα Μέλη του το εκπαιδευτικό υλικό ΕΠΙΧ/ΧΤ Κόκκινες Σημαίες που εκδόθηκε από την Irish Joint Practice Group (JPG), προσβάσιμο μέσω του πιο κάτω συνδέσμου:

[Anti-money Laundering and Counter Terrorism Financing - Red Flag global \(Irish JPG\)](#) – εκδόθηκε Σεπτέμβριο 2023

Το υλικό αυτό παρουσιάζει σενάρια, τα οποία μπορεί να εντοπιστούν κατά την συνήθη άσκηση της επιχειρηματικής δραστηριότητας των μελών τα οποία κινούν κόκκινες σημαίες και αναλύει σχετικούς προβληματισμούς και υποχρεώσεις αναφοράς.

**ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΩΝ
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
Τ.: +357 22870030, F.: +357 22766360

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