



ΕΓΚΥΚΛΙΟΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

20/2023 [ΕΣ 20_2023]

Προς:

ΟΛΑ ΤΟΥΣ ΟΙΚΟΥΣ
ΟΛΟΥΣ ΤΟΥΣ ΛΕΙΤΟΥΡΓΟΥΣ
ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

Ημερομηνία:

29 Ιουνίου 2023

Θέμα:

Υπόδειγμα αναφοράς τομεακών
κυρώσεων

Σε συνέχεια της [ΕΣ 17/2022](#), ο ΣΕΛΚ επιθυμεί να επιστήσει την προσοχή των Οίκων του στο συνημμένο υπόδειγμα αναφοράς **τομεακών κυρώσεων**, σε μορφή [excel](#).

Οι Οίκοι καλούνται όπως χρησιμοποιούν το συνημμένο υπόδειγμα σε όλες τις περιπτώσεις αναφοράς πελατών τους με δραστηριότητες που σχετίζονται με τις πρόνοιες των τομεακών κυρώσεων. Υπενθυμίζεται ότι, η αναφορά τομεακών κυρώσεων είναι **συνεχής υποχρέωση** και υφίσταται επικαιροποίησή της κάθε φορά που εντοπίζεται πελάτης με δραστηριότητες που σχετίζονται με τις τομεακές κυρώσεις.

Τέλος, σημειώνεται ότι, η αποτελεσματική εφαρμογή της πιο πάνω υποχρέωσης θα παρακολουθείται από το ΣΕΛΚ τόσο μέσω επιτόπιων όσο και εξ' αποστάσεως ελέγχων. Σε περίπτωση μη συμμόρφωσης με τις εν λόγω διατάξεις της Οδηγίας για τις κυρώσεις, οι Οίκοι θα παραπέμπονται στη Διοικητική Επιτροπή του ΣΕΛΚ για περαιτέρω χειρισμό της υπόθεσης και πιθανή επιβολή 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
Τ.: +357 22870030, F.: +357 22766360

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