



ΕΓΚΥΚΛΙΟΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

21/2023 [ΕΣ 21_2023]

Προς:

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

Ημερομηνία:

29 Ιουνίου 2023

Θέμα:

**Κόκκινες Σημαίες Αποφυγής Ελέγχων
Εξαγωγών και Κατευθυντήριες Γραμμές
για την Ανθρωπιστική Βοήθεια και την
Επισιτιστική Ασφάλεια**

Ο ΣΕΛΚ επιθυμεί με την παρούσα εγκύκλιο να ενημερώσει τα Μέλη του για τις Κόκκινες Σημαίες Αποφυγής Ελέγχων Εξαγωγών που εκδόθηκαν από κοινού από το Δίκτυο Επιβολής Οικονομικών Εγκλημάτων των ΗΠΑ (FinCEN) και το Γραφείο Βιομηχανίας και Ασφάλειας του Υπουργείου Εμπορίου των ΗΠΑ (BIS) και για τις Κατευθυντήριες Γραμμές για την Ανθρωπιστική Βοήθεια και την Επισιτιστική Ασφάλεια που εκδόθηκαν από κοινού από το Γραφείο Ελέγχου Ξένων Περιουσιακών Στοιχείων (OFAC) του Υπουργείου Οικονομικών των ΗΠΑ και το Γραφείο Εφαρμογής Οικονομικών Κυρώσεων (OFSI) του Υπουργείου Οικονομικών της Βρετανίας που είναι προσβάσιμοι μέσω των παρακάτω συνδέσμων:

1. [Κόκκινες σημαίες για τον εντοπισμό ύποπτων συναλλαγών που σχετίζονται με πιθανή αποφυγή ελέγχου εξαγωγών](#) που εκδίδονται από το FinCEN και το BIS.
2. [Ενημερωτικό δελτίο για την ανθρωπιστική βοήθεια και την επισιτιστική ασφάλεια: Κατανόηση των κυρώσεων του Ηνωμένου Βασιλείου και των ΗΠΑ και της διασύνδεσής τους με τη Ρωσία](#) που εκδίδονται από το OFAC και το OFSI.

**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



Τα έγγραφα, μεταξύ άλλων πληροφοριών, παρέχουν έναν πολύ χρήσιμο κατάλογο κόκκινων σημαιών ώστε να βοηθήσει στον εντοπισμό πιθανής δραστηριότητας αποφυγής κυρώσεων.

Ο ΣΕΛΚ υπενθυμίζει επίσης τα Μέλη του τις εγκυκλίους [CC 5/2022](#) και [CC 21/2022](#) που εκδόθηκαν στις 10 Μαρτίου 2022 και στις 5 Σεπτεμβρίου 2022 αντίστοιχα σε σχέση με τις κόκκινες σημαίες και τις τυπολογίες που καλύπτουν τόσο τις τεχνικές αποφυγής μέσω της χρήσης του χρηματοπιστωτικού συστήματος όσο και των κρυπτοπεριουσιακών στοιχείων.