

Αριθμός 180

ΟΙ ΠΕΡΙ ΤΗΣ ΠΑΡΕΜΠΟΔΙΣΗΣ ΤΗΣ ΝΟΜΙΜΟΠΟΙΗΣΗΣ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΠΑΡΑΝΟΜΕΣ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΕΣ
ΝΟΜΟΙ ΤΟΥ 2007 ΕΩΣ 2021ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΤΙΚΗ ΟΔΗΓΙΑ ΑΝΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕ ΤΟ ΜΗΤΡΩΟ ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΩΝ ΔΙΚΑΙΟΥΧΩΝ ΣΩΜΑΤΕΙΩΝ,
ΙΔΡΥΜΑΤΩΝ, ΟΜΟΣΠΟΝΔΙΩΝ Ή ΕΝΩΣΕΩΝ, ΑΓΑΘΟΕΡΓΩΝ ΙΔΡΥΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΜΗ ΚΥΒΕΡΝΗΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΙΣΜΩΝ
ΜΕ ΝΟΜΙΚΗ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΤΗΤΑ ΣΕ ΆΛΛΟ ΚΡΑΤΟΣ

Οδηγία δυνάμει του άρθρου 61B

- 188(I) του 2007
13(I) του 2021.
- Συνοπτικό τίτλος.
- Τροποποίηση των σκοπών.
- Τροποποίηση του Άρθρου 11 της Βασικής Οδηγίας.
- Ο Γενικός Έφορος, ασκώντας τις εξουσίες που του παρέχονται δυνάμει του άρθρου 61B του περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από παράνομες Δραστηριότητες Νόμου, εκδίδει την ακόλουθη τροποποιητική Οδηγία:
1. Η παρούσα Οδηγία φέρει τον τίτλο «Τροποποιητική Οδηγία αναφορικά με το μητρώο πραγματικών δικαιούχων, Σωματείων, Ιδρυμάτων, Ομοσπονδιών ή Ενώσεων, Αγαθοεργών Ιδρυμάτων και Μη Κυβερνητικών Οργανισμών με νομική προσωπικότητα σε άλλο κράτος», η οποία θα διαβάζεται μαζί με την Οδηγία Κ.Δ.Π. 119/2021 που εκδόθηκε στις 13 Μαρτίου 2021 και που στο εξής θα αναφέρεται ως η Βασική Οδηγία. Μαζί η Βασική Οδηγία και η παρούσα οδηγία θα διαβάζονται ως «Οδηγία αναφορικά με το μητρώο πραγματικών δικαιούχων, Σωματείων, Ιδρυμάτων, Ομοσπονδιών ή Ενώσεων, Αγαθοεργών Ιδρυμάτων και Μη Κυβερνητικών Οργανισμών με νομική προσωπικότητα σε άλλο κράτος 2021-2022».
2. Ο Σκοπός της Βασικής Οδηγίας παίρνει την αρίθμηση (α) και προστίθεται ως παράγραφος (β) ο ακόλουθος σκοπός:
- (β) αποτελεσματικότερης εφαρμογής των πράξεων της Ευρωπαϊκής Ένωσης με τίτλους:
- «Κανονισμός (ΕΕ) 2021/1060 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 24^{ης} Ιουνίου 2021, για τον καθορισμό κοινών διατάξεων για το Ευρωπαϊκό Ταμείο Περιφερειακής Ανάπτυξης, το Ευρωπαϊκό Κοινωνικό Ταμείο, το Ταμείο Συνοχής, το Ταμείο Δίκαιης Μετάβασης και το Ευρωπαϊκό Ταμείο Θάλασσας, Αλιείας και Υδατοκαλλιέργειας και δημοσιονομικών κανόνων για τα εν λόγω Ταμεία και για το Ταμείο Ασύλου, Μετανάστευσης και Ένταξης, το Ταμείο Εσωτερικής Ασφάλειας και το Μέσο για τη Χρηματοδοτική Στήριξη της Διαχείρισης των Συνόρων και την Πολιτική των Θεωρήσεων»,
- «Κανονισμός (ΕΕ) 2021/241 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 12^{ης} Φεβρουαρίου 2021 για τη θέσπιση του μηχανισμού ανάκαμψης και ανθεκτικότητας», και
- «Εκτελεστική απόφαση 10686/21 του Συμβουλίου της 20^{ης} Ιουλίου 2021 σχετικά με την έγκριση της αξιολόγησης του σχεδίου ανάκαμψης και ανθεκτικότητας Κύπρου».
3. Το εδάφιο (1) του άρθρου (11) της Βασικής Οδηγίας τροποποιείται με την προσθήκη της παραγράφου (δ) ως ακολούθως:
- (δ) δυνάμει του Άρθρου 61A(4)(γ) του Νόμου, το Γενικό Λογιστήριο της Δημοκρατίας, η Ελεγκτική Υπηρεσία της ΚΔ, η Υπηρεσία Εσωτερικού Ελέγχου, η Γενική Διεύθυνση Ανάπτυξης του Υπουργείου Οικονομικών, η Ευρωπαϊκή Επιτροπή, το Ευρωπαϊκό Ελεγκτικό Συνέδριο, η Ευρωπαϊκή Υπηρεσία Καταπολέμησης της Απάτης (OLAF) και η Ευρωπαϊκή Εισαγγελία (EPPO), ως οι αρμόδιες Αρχές ελέγχου και επαλήθευσης, σε εθνικό και ευρωπαϊκό επίπεδο, για τα προγράμματα / σχέδια που χρηματοδοτούνται από τα Ταμεία της ΕΕ έχουν, σε σχέση με τους επιδιωκόμενους νόμιμους σκοπούς τους, πρόσβαση στις πληροφορίες για τους πραγματικούς δικαιούχους Νομικών Προσώπων μη Κερδοσκοπικού Χαρακτήρα που τηρούνται στο Κεντρικό Μητρώο, χωρίς την καταβολή τέλους και χωρίς να ειδοποιείται το νομικό πρόσωπο μη κερδοσκοπικού χαρακτήρα:
- Νοείται ότι,
- (i) η πρόσβαση στις πληροφορίες, γίνεται μετά από αίτημα που υποβάλλεται στον Έφορο ή στον Γενικό Έφορο,
- (ii) η πρόσβαση του Γενικού Ελεγκτή στα Μητρώα Πραγματικών Δικαιούχων διασφαλίζεται βάσει των διατάξεων του περί της Καταθέσεων Στοιχείων και Πληροφοριών στο Γενικό Ελεγκτή της Δημοκρατίας Νόμου Ν.113(I)/2002.

Νοείται έτι περαιτέρω, ότι η πρόσβαση στα στοιχεία του μητρώου πραγματικών δικαιούχων δύναται να γίνεται και με ηλεκτρονικά μέσα, εφόσον αυτά είναι διαθέσιμα σε ηλεκτρονική μορφή.

Έναρξη ισχύος.

4. Η παρούσα Οδηγία ισχύει από τη δημοσίευσή της στην Επίσημη Εφημερίδα της Δημοκρατίας.