|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NOMOΣΧΕΔΙΟ ΜΕ ΤΙΤΛΟ****«O ΠΕΡΙ ΣΩΜΑΤΕΙΩΝ ΚΑΙ ΙΔΡΥΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΓΙΑ ΑΛΛΑ ΣΥΝΑΦΗ ΘΕΜΑΤΑ** **(ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΤΙΚΟΣ) ΝΟΜΟΣ ΤΟΥ 2022».**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ΣυνοπτικόςΤίτλος104(I) του 201776(I) του 201884(I) του 2019118(I) του 2020. | 1. | Ο παρών Νόμος θα αναφέρεται ως ο περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα συναφή θέματα (Τροποποιητικός) Νόμος του 2023 και θα διαβάζεται μαζί με τους περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα συναφή θέματα Νόμους του 2017 έως 2020 (που στο εξής θα αναφέρονται ως «o βασικός νόμος») και ο βασικός νόμος και ο παρών Νόμος θα αναφέρονται μαζί ως οι περί Σωματείων και Ιδρυμάτων και για άλλα συναφή θέματα Νόμοι του 2017 έως 2023.  |
| Τροποποίηση του άρθρου 2 του βασικού νόμου41/196922/19722/197351/197779/198087/1985140/199170(I)/1992101(I)/199262(I)/199386(I)/199587(I)/1996136(I)/200293(I)/201915(I)/2021113(I)/2021184(I)/202121(Ι)/2023224 του 1990 106(I) του 199215(I) του 199331(I) του 199353(I) του 199344(I) του 199634(I) του 199715(I) του 200224(I) του 2002221(I) του 200219(I) του 2003151(I) του 2003105(I) του 200661(I) του 2009101(I) του 2012167(Ι) του 2013100(Ι) του 201438(Ι) του 2015100(I) του 201693(I) του 2017159(I) του 2019197(I) του 2020. | 2.(α)(β)(γ) | Το άρθρο 2 του βασικού νόμου τροποποιείται ως εξής:με την αντικατάσταση του ακόλουθου όρου και της ερμηνείας του ως ακολούθως -«μη κερδοσκοπικό», σε σχέση με σωματείο ή ίδρυμα ή ομοσπονδία ή ένωση, σημαίνει σωματείο ή ίδρυμα ή ομοσπονδία ή ένωση που δεν έχει ως πρωταρχικό στόχο την επίτευξη κέρδους ή χρηματικών ωφελημάτων, και που όταν παράγεται χρηματικό όφελος από τις οικονομικές δραστηριότητες του, αυτό επενδύεται ή χρησιμοποιείται για τη συνέχιση της λειτουργίας και επίτευξη των σκοπών του και σε καμιά περίπτωση δεν διανέμεται με άμεσο ή έμμεσο τρόπο μεταξύ των μελών, των ιδρυτών, της διοίκησης ή των αξιωματούχων του.Με την προσθήκη της λέξης «φυσικά» πριν την λέξη «πρόσωπα» στην ερμηνεία του όρου «σωματείο».Με την προσθήκη στην κατάλληλη αλφαβητική σειρά των ακόλουθων νέων όρων και της ερμηνείας τους.«εκτιμητής» σημαίνει αδειούχο εκτιμητή, ο οποίος είναι εγγεγραµµένο µέλος στο Μητρώο Μελών του Επιστημονικού Τεχνικού Επιμελητηρίου Κύπρου δυνάμει του περί Επιστημονικού Επιμελητηρίου Κύπρου Νόμου∙«επαγγελματικός σύνδεσμος» σημαίνει σωματείο όπου τα μέλη ασχολούνται με παρόμοιας φύσης επάγγελμα ή επιτήδευμα και δεν περιλαμβάνει συνδικαλιστικές οργανώσεις που δύνανται να εγγραφούν στη βάση του περί Συντεχνιών Νόμο.«μέσα επίτευξης» σημαίνει το σύνολο των δραστηριοτήτων και δράσεων και ενεργειών που ένα σωματείο ή ίδρυμα ή ομοσπονδία ή ένωση ασκεί για την εκπλήρωση των σκοπών του∙ |
| Τροποποίηση του άρθρου 4 του βασικού νόμου.188(I) του 200758(I) του 201080(I) του 2012192(Ι) του 2012101(I) του 2013184(Ι)/ του 201418(I) του 2016ΔΙΟΡΘ. Ε.Ε. Παρ. Ι(Ι), Αρ. 456413(I) του 2018158(I) του 201881(I) του 201913(I) του 2021ΔΙΟΡΘ. Ε.Ε.Παρ.Ι (Ι), Αρ. 481622(I) του 202161(I) του 2021ΔΙΟΡΘ. Ε.Ε. Παρ. Ι(Ι), Αρ. 4880, ημ. 18.3.202240(I) του 2022 | 3.(α)(β)(γ) | Το άρθρο 4 του βασικού νόμου τροποποιείται με:την προσθήκη του νέου εδαφίου (2) ως ακολούθως:«(2) Σωματείο ή ίδρυμα ή ομοσπονδία ή ένωση που παραβιάζει πρόνοιες του περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου ή χρησιμοποιείται για την νομιμοποίηση εσόδων ή για χρηματοδότηση της τρομοκρατίας από φυσικά ή νομικά πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί αυτού ή από τρίτους, δύναται να διαλυθεί κατόπιν διατάγματος του Δικαστηρίου που κηρύσσει το σωματείο ή το ίδρυμα ή την ομοσπονδία ή/και ένωση, ανάλογα με την περίπτωση, παράνομα», την αναρίθμηση του υφιστάμενου εδαφίου (2) σε εδάφιο (3).την προσθήκη του ακόλουθου εδαφίου 4:«(4) Σε περίπτωση που προκύψει υπόνοια ή/και καταγγελθεί από φυσικά ή νομικά πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί των Σωματείων, Ιδρυμάτων, ομοσπονδιών ή ενώσεων ότι η λειτουργία αυτών στοχεύει ή τείνει να υπονομεύσει τη Δημοκρατία, τους δημοκρατικούς θεσμούς, την ασφάλεια της Δημοκρατίας, τη δημόσια τάξη, τη δημόσια ασφάλεια, τη δημόσια υγεία, τα δημόσια ήθη, τα θεμελιώδη δικαιώματα και ελευθερίες του ατόμου ή τα δικαιώματα των ατόμων με αναπηρίες ή σχετίζεται με νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες ή κερδοσκοπική δραστηριότητα, ο Γενικός Έφορος δύναται να αιτηθεί την αποκάλυψη των τραπεζικών λογαριασμών σωματείου, ιδρύματος, ομοσπονδίας ή/και ένωσης απευθύνοντας σχετικό προς τούτο γραπτό αίτημα προς τα τραπεζικά ιδρύματα προτού προχωρήσει με αίτηση διάλυσης κατόπιν διατάγματος του Δικαστηρίου.Νοείται ότι το τραπεζικό ίδρυμα προς το οποίο απευθύνεται το αίτημα, έχει υποχρέωση προς πλήρη και ακριβή παροχή των αιτούμενων πληροφοριών, τα οποία υποβάλλονται σε έντυπη ή/και ψηφιακή μορφή, η οποία δύναται να τύχει επεξεργασίας, εντός της ταχθείσας προθεσμίας |
| Τροποποίηση του άρθρου 5 του βασικού νόμου | 4.(α) | Το άρθρο 5 του βασικού νόμου τροποποιείται με:Με την τροποποίηση του εδαφίου (2) με την αντικατάσταση της λέξης «διάλυσή» με την λέξη «διαγραφή» στην τελευταία πρόταση. |
| Τροποποίηση του άρθρου 6 του βασικού νόμου | 5.(α)(β) | Το άρθρο 6 του βασικού νόμου τροποποιείται με:την τροποποίηση του εδαφίου (1) με την αντικατάσταση των λέξεων «του εδαφίου (1) του άρθρου 4» (δεύτερη γραμμή) με την φράση «του παρόντος Νόμου», καιτη διαγραφή στο τέλος του εδαφίου (3) της τελείας (ένατη γραμμή) και την αντικατάστασή της με άνω και κάτω τέλεια και την προσθήκη, αμέσως μετά, της ακόλουθης νέας επιφύλαξης: «Νοείται ότι δεν θεωρείται ότι προσομοιάζει η επωνυμία μόνο εκ της χρήσης κοινών λέξεων προσδιορισμού των σκοπών ή της ιδιότητας σωματείου, ιδρύματος, ομοσπονδίας ή ένωσης ή και άλλου υφιστάμενου οργανισμού.» |
| Τροποποίηση του άρθρου 7 του βασικού νόμου. | 6.(α) | Το άρθρο 7 του βασικού νόμου τροποποιείται με:την τροποποίηση του εδαφίου (3) με την προσθήκη μετά την φράση «ακριβής ταχυδρομική διεύθυνση» της φράσης «καθώς και ηλεκτρονική διεύθυνση επικοινωνίας.» |
| Τροποποίηση του άρθρου 8 του βασικού νόμου | 7.(α)(β)(γ)(δ) | Το άρθρο 8 του βασικού νόμου, τροποποιείται ως ακολούθως με:την αρίθμηση του πρώτου εδαφίου ως εδαφίου (1)την τροποποίηση της παραγράφου (α) αυτού, με την προσθήκη αμέσως μετά τις λέξεις: «Το σκοπό,» (πρώτη γραμμή) των λέξεων «τα μέσα επίτευξής του,» την διαγραφή της τελείας στο τέλος της παραγράφου (θ) αυτού και αντικατάστασή της με άνω και κάτω τελεία (τρίτη γραμμή) και την προσθήκη αμέσως της ακόλουθης νέας επιφύλαξης: «Νοείται ότι, όπου υπάρχει σύγκρουση μεταξύ του καταστατικού και του Νόμου, υπερισχύουν οι πρόνοιες του παρόντος Νόμου.την προσθήκη δύο νέων εδαφίων ως ακολούθως:«(2). Εάν οι σκοποί σωματείου είναι η προαγωγή του πολιτισμού ή του αθλητισμού ή της δραστηριοποίησης νέων σε κοινότητα με μικρό αριθμό κατοίκων, το σωματείο μπορεί να αποτελείται από λιγότερα φυσικά πρόσωπα κατά την κρίση του οικείου Εφόρου. Νοείται ότι πριν την εγγραφή ζητούνται οι απόψεις του Υπουργείου Παιδείας, Αθλητισμού και Νεολαίας ή του Υφυπουργείου Πολιτισμού ή/ και του Οργανισμού Νεολαίας Κύπρου, αναλόγως της περίπτωσης»(3) Σε περίπτωση επαγγελματικών συνδέσμων, τα μέλη δύναται να είναι αυτοτελώς εργαζόμενοι ή εκπρόσωποι εργοδοτών/εταιρειών.Νοείται ότι, δεν αποτελεί μέρος των σκοπών του επαγγελματικού συνδέσμου η ρύθμιση σχέσεων μεταξύ εργατών και εργοδοτών, εργατών και εργατών και εργοδοτών και εργοδοτών, η συνομολόγηση συλλογικής σύμβασης και οι απεργιακές κινητοποιήσεις». |
| Τροποποίηση του άρθρου 10 του βασικού Νόμου | 8.(α)(β)(γ) | Το εδάφιο (1) του άρθρου 10 του βασικού Νόμου τροποποιείται με-Την προσθήκη αμέσως πριν την λέξη «Εντός» (πρώτη γραμμή), του ακόλουθου νέου κειμένου:«Το διοικητικό συμβούλιου του σωματείου οφείλει να τηρεί μητρώο μελών του σωματείου στο οποίο καταχωρούνται το ονοματεπώνυμο και τα ηλεκτρονικά και μη στοιχεία επικοινωνίας κάθε μέλους, μητρώο μελών του διοικητικού συμβουλίου και των πραγματικών δικαιούχων σύμφωνα με τον περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμο του 2007 (188(I)/2007)»Την προσθήκη την ακόλουθης επιφύλαξης μετά την παράγραφο (γ) του πρώτου εδαφίου:«Νοείται ότι, τηρουμένων των προνοιών του περί της Προστασίας των Φυσικών Προσώπων Έναντι της Επεξεργασίας των Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα και της Ελεύθερης Κυκλοφορίας των Δεδομένων αυτών Νόμος του 2018 (Ν. 125(I)/2018), ο Έφορος ή ο Γενικός Έφορος σε περίπτωση που έχει αμφιβολία για τον ακριβή αριθμό μελών ή για οποιοδήποτε θέμα του μητρώου μελών, δύναται να ζητήσει από το Διοικητικό Συμβούλιο να επιθεωρήσει το μητρώο για το οποίο χρειάζεται διευκρινήσεις ή/και να ζητήσει την προσκόμιση τους.» Την διαγραφή του εδαφίου (3) και την αντικατάσταση του με τα ακόλουθα εδάφια:“(3) Σε περίπτωση μη συμμόρφωσης προς τη δυνάμει του εδαφίου (1) υποχρέωση, ο Έφορος καλεί το διοικητικό συμβούλιο ή το γραμματέα του σωματείου, με συστημένη επιστολή, όπως πράξουν τούτο μέσα σε τριάντα (30) μέρες, με δυνατότητα παράτασης της προθεσμίας αυτής κατά ένα μήνα, εφόσον αυτό ζητηθεί. Νοείται ότι ο Έφορος δύναται να επιβάλει διοικητικό πρόστιμο που δεν ξεπερνά τα €1000 ευρώ, αν μετά την παρέλευση της προθεσμίας το σωματείο δεν ανταποκρίνεται.Νοείται έτι περαιτέρω ότι ο Έφορος, αφού δώσει ακόμα ένα μήνα περιθώριο μετά την επιβολή διοικητικού προστίμου και νοουμένου ότι το σωματείο δεν συμμορφώνεται, δύναται να επιβάλλει διοικητικό πρόστιμο που δεν ξεπερνά τα €100 ημερησίως για κάθε μέρα που παρέρχεται χωρίς συμμόρφωση του σωματείου, με ανώτερο ποσό τις €2000 ευρώ.(4) Σε περίπτωση μη ανταπόκρισης του σωματείου, παρά την λήψη της συστημένης επιστολής και την επιβολή διοικητικού προστίμου, ο Έφορος δύναται να προχωρήσει σε διαδικασία διάλυσης του σωματείου βάση των διατάξεων της παραγράφου (γ) του εδαφίου (1) του άρθρου 24 και παράλληλα προβαίνει σε σχετική δημοσίευση του δικαστικού διαβήματός του στην Επίσημη Εφημερίδα της Δημοκρατίας. |
| Τροποποίηση του άρθρου 11 | 9.(α)(β) | Το άρθρο 11 του βασικού νόμου τροποποιείται με:Αντικατάσταση της λέξης «διάλυσης» στον πλαγιότιτλο με την λέξη «διαγραφή»Τα εδάφια (1) και (2) αντικαθίστανται με το ακόλουθο εδάφιο:Η καθ’ οιονδήποτε τρόπο ένταξης του σωματείου σε καθεστώς διάλυσης, ή εκκαθάρισης ή η καθ’ οιονδήποτε τρόπο διαγραφή του σωματείου, σημειώνονται στο Μητρώο παραπλεύρως της εγγραφής με τις λέξεις «Υπό διάλυση», «Υπό εκκαθάρισης» και «Διαγράφηκε»Νοείται ότι στην περίπτωση που το σωματείο βρίσκεται σε κατάσταση «εκκαθάρισης» τότε στο μητρώο σημειώνονται τα ονόματα των εκκαθαριστών |
| Τροποποίηση του άρθρου 24 του βασικού νόμου. | 10.(α)(β)(γ)(δ)(ε)(στ)(ζ) | Το άρθρο 24 του βασικού νόμου, τροποποιείται με:Την αντικατάσταση του τίτλου του άρθρου από «Διάλυση σωματείου» σε «Διαδικασία διάλυσης σωματείου».Την τροποποίηση του εδαφίου (1) με την αντικατάσταση της λέξης διαλύεται στην πρώτη γραμμή με τις λέξεις «τίθεται υπό διάλυση»την τροποποίηση της παραγράφου (β) του εδαφίου (1) με την προσθήκη της φράσης «με απόφαση του Εφόρου» πριν από την φράση «όταν τα μέλη του μειωθούν». με προσθήκη μετά την παράγραφο (β) στο εδάφιο (1) νέας παραγράφου (γ) ως ακολούθως:  «(γ) Με απόφαση του Εφόρου όταν η επωνυμία του σωματείου έχει αναρτηθεί από τον Έφορο, δυνάμει των διατάξεων του εδαφίου (1) του άρθρου 56, στους τελικούς πίνακες των υπό διάλυση σωματείων»Με την αναρίθμηση της παραγράφου (γ) σε (δ) και της παραγράφου (δ) σε (ε)Με την αντικατάσταση της λέξης «δικαστηρίου» με την λέξη «εφόρου» στην νέα παράγραφο 1(ε) και τη διαγραφή της φράσης «ύστερα από αίτημα του εφόρου» Με την προσθήκη νέου εδαφίου (2) μετά το εδάφιο (1) «(2) Σωματείο για το οποίο λήφθηκε απόφαση διάλυσης δυνάμει των προνοιών του εδαφίου (1) του παρόντος άρθρου, τίθεται αυτοδικαίως σε εκκαθάριση και μέχρι το τέλος της εκκαθάρισης, θεωρείται υφιστάμενο.»Με την αναρίθμηση του εδαφίου (2) σε εδάφιο (3) και την αντικατάσταση του με το ακόλουθο κείμενο:(3) Όταν ένα σωματείο τεθεί υπό διάλυση, τότε ο Έφορος δημοσιεύει το γεγονός σε δύο ημερήσιες εφημερίδες οι οποίες κυκλοφορούν στη Δημοκρατία και καλεί τυχόν πιστωτές να δηλώσουν στον Έφορο ότι το σωματείο τους οφείλει ποσά.  | Την αντικατάσταση του τίτλου του άρθρου από «Διάλυση σωματείου» σε «Διαδικασία διάλυσης σωματείου».Την αντικατάσταση της παραγράφου (1) από «Το σωματείο διαλύεται» σε «Σωματείο δύναται να διαλυθεί-»την πρόσθεση στο εδάφιο (β) της φράσης «με απόφαση του Εφόρου» πριν από την φράση «όταν τα μέλη του μειωθούν». Την αντικατάσταση των επιφυλάξεων του εδαφίου (β) με «Νοείται ότι, ο Έφορος δεν λαμβάνει απόφαση διάλυσης του σωματείου, παρά μόνο μετά την παρέλευση έξι (6) μηνών από τη μείωση του αριθμού των μελών και εφόσον μέχρι τότε δεν έχουν γνωστοποιηθεί στον Έφορο τα ονόματα νέων μελών προς συμπλήρωση του απαιτούμενου ελάχιστου αριθμού μελών:Νοείται περαιτέρω ότι, η διοίκηση του σωματείου υποχρεούται όπως, το αργότερο μέσα σε ένα (1) μήνα από τη διαπίστωση της μείωσης του αριθμού των μελών κάτω των είκοσι (20), γνωστοποιήσει το γεγονός αυτό στον Έφορο, υποδεικνύοντας και την ημερομηνία κατά την οποία αυτό επισυνέβη∙»Με την προσθήκη μετά την παράγραφο 1(β) νέας παραγράφου 1(γ)  1(γ) Με απόφαση του Εφόρου όταν η επωνυμία του σωματείου έχει αναρτηθεί από τον Έφορο, δυνάμει των διατάξεων του εδαφίου (1) του άρθρου 56, στους τελικούς πίνακες των υπό διάλυση σωματείων∙»Με την αναρίθμηση της παραγράφου 1(γ) σε 1(ε) και της παραγράφου 1(δ) σε 1(δ)Με την αντικατάσταση της λέξης «δικαστηρίου» με την λέξη «εφόρου» στην νέα παράγραφο 2(δ) και τη διαγραφή της φράσης «ύστερα από αίτημα του εφόρου»  |
| Τροποποίηση του άρθρου 25 του βασικού νόμου | 11. | Το άρθρο 25 του βασικού νόμου τροποποιείται με την αντικατάσταση του τίτλου του άρθρου από «Εκκαθάριση σωματείου που έχει διαλυθεί» σε «Εκκαθάριση σωματείου» και αντικαθίσταται ως ακολούθως:25.-(1)Σε περίπτωση εκκαθάρισης σωματείου, κάθε μέλος Διοικητικού Συμβουλίου, νυν και πρώην ευθύνεται να συνεισφέρει στα περιουσιακά στοιχεία του σωματείου ποσό ικανοποιητικό για την πληρωμή των χρεών και υποχρεώσεων του, και των εξόδων, τελών και δαπανών της εκκαθάρισης.Νοείται ότι πρώην μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου δεν ευθύνεται να συνεισφέρει σχετικά με οποιοδήποτε χρέος ή ευθύνη του σωματείου που δημιουργήθηκε από τότε που έπαυσε να είναι μέλος(2) Η εκκαθάριση, εκτός εάν νόμος ή το καταστατικό ορίζει διαφορετικά ή εκτός εάν ο Έφορος αποφασίσει διαφορετικά, γίνεται από το διοικητικό συμβούλιο του σωματείου και, σε περίπτωση κατά την οποία δεν υπάρχει διοικητικό συμβούλιο, διορίζονται ένας ή περισσότεροι εκκαθαριστές από το Δικαστήριο.Νοείται ότι, σε περίπτωση που το διοικητικό συμβούλιο απαρτίζεται από λιγότερα άτομα από αυτά που προνοεί το καταστατικό λόγω κένωσης θέσεων, τότε η ανάθεση μπορεί να γίνει στο διοικητικό συμβούλιο μόνο αν ο αριθμός των μελών που παραμένει ξεπερνά τον ελάχιστο αριθμό που προνοείται από το καταστατικό για να θεωρείται ότι υπάρχει απαρτία.Νοείται περαιτέρω ότι, σε περίπτωση που δεν διορίζεται ως εκκαθαριστής το διοικητικό συμβούλιο, ή μέρος αυτού, τότε ως εκκαθαριστής μπορεί να διοριστεί σύμβουλος αφερεγγυότητας αδειοδοτηµένος δυνάµει του περί Συμβούλων Αφερεγγυότητας Νόμου ο οποίος αποζημιώνεται από το ενεργητικό του σωματείου.Νοείται έτι έτι έτι περαιτέρω, ότι καμία αποζημίωση δεν οφείλεται στον εκκαθαριστή, όταν είναι μέλος του διοικητικό συμβουλίου.(3) Κατά την εκκαθάριση, αφού αποζημιωθεί ο εκκαθαριστής, και αφού αποπληρωθούν τυχόν χρέη και υποχρεώσεις του σωματείου προς οιουσδήποτε τρίτους και εισπραχθούν όλες οι οφειλές προς αυτό, τα εναπομείναντα περιουσιακά στοιχεία του σωματείου μεταβιβάζονται σε άλλο φορέα του οποίου οι σκοποί συνάδουν με τους σκοπούς του υπό εκκαθάριση σωματείου και καθορίζεται στο καταστατικό αυτού, ενώ ο Έφορος έχει δικαίωμα παρέμβασης στη σχετική διαδικασία για σκοπούς καλύτερης διανομής των περιουσιακών στοιχείων του σωματείου προς δημόσιο όφελος.(4) Σωματεία τα οποία τελούν υπό καθεστώς εκκαθάρισης, επί ποινή ακυρότητας των αποφάσεών τους χάνουν το δικαίωμα άσκησης κάθε δραστηριότητας που αναφέρεται στο καταστατικό τους, περιλαμβανομένου του δικαιώματος του συμβάλλεσθαι και της αποξένωσης οιασδήποτε περιουσίας, με εξαίρεση τις δραστηριότητες που σχετίζονται με την εκκαθάρισή τους, ενώ τα διοικητικά τους συμβούλια οφείλουν να ενημερώνουν κάθε τρίτον ενδιαφερόμενο ή/και συμβαλλόμενο για την υπό εξέλιξη διαδικασία εκκαθάρισης»(5) Με την ολοκλήρωση της εκκαθάρισης το σωματείο διαλύεται και διαγράφεται από το μητρώο και η διαγραφή του δημοσιεύεται στην επίσημη εφημερίδα της δημοκρατίας.Νοείται ότι ο Έφορος τηρεί τα στοιχεία που αφορούν σωματείο που έχει διαγραφεί σε ξεχωριστό μητρώο, το οποίο θα ονομάζεται Μητρώο Διαγραφέντων Σωματείων. |
| Τροποποίηση του άρθρου 26 του βασικού Νόμου | 12.(α)(β) | Το άρθρο 26 του βασικού νόμου τροποποιείται με-με τροποποίηση του εδαφίου (2) με προσθήκη αμέσως μετά τη φράση «καταγράφονται λεπτομερώς» (τέταρτη γραμμή) των λέξεων «ο σκοπός, τα μέσα επίτευξης και», την μετατροπή της τελείας σε άνω τελεία μετά την παράγραφο (iα) του εδαφίου (3) και την προσθήκη νέας παραγράφου (ιβ) ως ακολούθως:«(ιβ) την λειτουργία εκκλησίας πιστών ή θρησκεύματος/θρησκείας που δεν προνοούνται στο σύνταγμα της Κυπριακής Δημοκρατίας» |
| Τροποποίηση του άρθρου 41 του βασικού νόμου | 13.(α)(β) | Το άρθρο 41 του βασικού νόμου τροποποιείται με:την τροποποίηση του εδαφίου (2) με την αντικατάσταση της λέξης «διαλύεται» με την φράση «τίθεται υπό διάλυση».την προσθήκη αμέσως μετά το τέλος του εδαφίου (2) αυτού, των ακόλουθων νέων εδαφίων (3) έως (5).«(3) Το ίδρυμα τίθεται υπό διάλυση με απόφαση του Εφόρου, αν η επωνυμία του ιδρύματος έχει αναρτηθεί από τον Έφορο, δυνάμει των διατάξεων του εδαφίου (1) του άρθρου 56 στους τελικούς πίνακες των υπό διάλυση ιδρυμάτων.(4) Ίδρυμα για το οποίο λήφθηκε απόφαση διάλυσης δυνάμει των προνοιών του παρόντος άρθρου, τίθεται αυτοδικαίως σε εκκαθάριση και μέχρι το τέλος της εκκαθάρισης, θεωρείται υφιστάμενο.(5) Όταν ένα ίδρυμα τεθεί υπό διάλυση, τότε ο Έφορος δημοσιεύει το γεγονός σε δύο ημερήσιες εφημερίδες οι οποίες κυκλοφορούν στην Δημοκρατία και καλεί τυχόν πιστωτές να δηλώσουν στον Έφορο ότι το ίδρυμα τους οφείλει ποσά. |
| Τροποποίηση του άρθρου 42 του βασικού νόμου | 14.(α)(β)(γ) | Το άρθρο 42 του βασικού νόμου τροποποιείται με- Με αντικατάσταση του τίτλου του άρθρου από «Εκκαθάριση ιδρύματος που έχει διαλυθεί» σε «Εκκαθάριση Ιδρύματος» τροποποίηση του εδαφίου (1) με την αντικατάσταση της λέξης «διαλυθεί» στην πρώτη γραμμή με την φράση «τίθεται υπό διάλυση». Με την διαγραφή των εδαφίων (2) έως (4) και την αντικατάσταση τους ως ακολούθως: (2). Σε περίπτωση εκκαθάρισης ιδρύματος, κάθε μέλος Διοικητικού Συμβουλίου, νυν και πρώην ευθύνεται να συνεισφέρει στα περιουσιακά στοιχεία του ιδρύματος ποσό ικανοποιητικό για την πληρωμή των χρεών και υποχρεώσεων του, και των εξόδων, τελών και δαπανών της εκκαθάρισης.Νοείται ότι πρώην μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου δεν ευθύνεται να συνεισφέρει σχετικά με οποιοδήποτε χρέος ή ευθύνη του σωματείου που δημιουργήθηκε από τότε που έπαυσε να είναι μέλος(3) Η εκκαθάριση, εκτός εάν νόμος ή το καταστατικό ορίζει διαφορετικά ή εκτός εάν ο Έφορος αποφασίσει διαφορετικά, γίνεται από το διοικητικό συμβούλιο του ιδρύματος και, σε περίπτωση κατά την οποία δεν υπάρχει διοικητικό συμβούλιο, διορίζονται ένας ή περισσότεροι εκκαθαριστές από το Δικαστήριο.Νοείται ότι, σε περίπτωση που το διοικητικό συμβούλιο απαρτίζεται από λιγότερα άτομα από αυτά που προνοεί το καταστατικό λόγω κένωσης θέσεων, τότε η ανάθεση μπορεί να γίνει στο διοικητικό συμβούλιο μόνο αν ο αριθμός των μελών που παραμένει ξεπερνά τον ελάχιστο αριθμό που προνοείται από το καταστατικό για να θεωρείται ότι υπάρχει απαρτία.Νοείται περαιτέρω ότι, σε περίπτωση που δεν διορίζεται ως εκκαθαριστής το διοικητικό συμβούλιο, ή μέρος αυτού, τότε ως εκκαθαριστής μπορεί να διοριστεί σύμβουλος αφερεγγυότητας αδειοδοτηµένος δυνάµει του περί Συμβούλων Αφερεγγυότητας Νόμου ο οποίος αποζημιώνεται από το ενεργητικό του σωματείου, ιδρύματος.Νοείται έτι περαιτέρω, ότι καμία αποζημίωση δεν οφείλεται στον εκκαθαριστή, όταν είναι μέλος του διοικητικό συμβουλίου.(4) Ιδρύματα τα οποία τελούν υπό καθεστώς εκκαθάρισης, επί ποινή ακυρότητας των αποφάσεών τους χάνουν το δικαίωμα άσκησης κάθε δραστηριότητας που αναφέρεται στο καταστατικό τους, περιλαμβανομένου του δικαιώματος του συμβάλλεσθαι και της αποξένωσης οιασδήποτε περιουσίας, με εξαίρεση τις δραστηριότητες που σχετίζονται με την εκκαθάρισή τους, ενώ τα διοικητικά τους συμβούλια οφείλουν να ενημερώνουν κάθε τρίτον ενδιαφερόμενο ή/και συμβαλλόμενο για την υπό εξέλιξη διαδικασία εκκαθάρισης»(5) Με την ολοκλήρωση της εκκαθάρισης το ίδρυμα διαλύεται και διαγράφεται από το μητρώο και η διαγραφή του δημοσιεύεται στην επίσημη εφημερίδα της δημοκρατίας.Νοείται ότι η καθ’ οιονδήποτε τρόπο ένταξης του ιδρύματος σε καθεστώς διάλυσης, ή εκκαθάρισης ή η καθ’ οιονδήποτε τρόπο διαγραφή του ιδρύματος, σημειώνονται στο Μητρώο παραπλεύρως της εγγραφής με τις λέξεις «Υπό διάλυση», «Υπό εκκαθάρισης» και «Διαγράφηκε»Νοείται ότι στην περίπτωση που το ίδρυμα βρίσκεται σε κατάσταση «εκκαθάρισης» τότε στο μητρώο σημειώνονται τα ονόματα των εκκαθαριστώνΝοείται ότι ο Έφορος τηρεί τα στοιχεία που αφορούν ίδρυμα που έχει διαγραφεί σε ξεχωριστό μητρώο, το οποίο θα ονομάζεται «Μητρώο Διαγραφέντων Ιδρυμάτων». | δραστηριότητες **παροχής υπηρεσιών προνοίας, περιλαμβανομένης της παροχής υπηρεσιών** ανακούφισης μέσω της λειτουργίας γηροκομείων, παιδοκομικών σταθμών και **άλλων μονάδων** ανακούφισης και φροντίδας∙  |
| Τροποποίηση του άρθρου 44 | 15. | Το εδάφιο (1) του άρθρου (44) τροποποιείται με την αντικατάσταση της λέξης Πέντε (5) στην πρώτη πρόταση με την λέξη Τρία (3). |  |
| Προσθήκη του νέου άρθρου 46Α στον βασικό νόμο. | 16.«Εκκαθαριστής». | Ο βασικός Νόμος τροποποιείται με την προσθήκη αμέσως μετά το άρθρο 46 του ακόλουθου νέου άρθρου 46Α«46Α.-(1) O εκκαθαριστής σωματείου ή ιδρύματος ή Ομοσπονδίας ή Ένωσης, με το διορισμό του λαμβάνει τον έλεγχο και την φύλαξη του ενεργητικού του σωματείου, ιδρύματος, ομοσπονδίας και/ή ένωσης. (2) Ο εκκαθαριστής υπέχει θέση υπεύθυνου διοίκησης του σωματείου, ιδρύματος, ομοσπονδίας ή/και ένωσης και η εξουσία του περιορίζεται στις ανάγκες της εκκαθάρισης.(3) Ο εκκαθαριστής ευθύνεται και καταβάλει αποζημίωση για κάθε παράβαση των υποχρεώσεών του λόγω δικής του υπαιτιότητας και, σε περίπτωση περισσότερων του ενός εκκαθαριστών, ο κάθε ένας από αυτούς ευθύνεται εις ολόκληρον.(4) Ο εκκαθαριστής δύναται να διατάξει, να εγείρει ή υπερασπίσει µε την επίσημή του ιδιότητα οποιαδήποτε αγωγή ή άλλη νομική διαδικασία που σχετίζεται µε την ιδιοκτησία του ενεργητικού του σωματείου, ιδρύματος, ομοσπονδίας και/ή ένωσης. (5) Ο εκκαθαριστής με στόχο την ολοκλήρωση της εκκαθάρισης δύναται κατά την διακριτική του ευχέρεια να: -(α) διορίζει δικηγόρο, εκτιμητή ή άλλο εμπειρογνώμονα. για να τον συνδράμει στην εκτέλεση των καθηκόντων του, (β) αποκτά πρόσβαση και να μελετά όλα τα λογιστικά βιβλία και αρχεία του σωματείου, ιδρύματος ομοσπονδίας ή ένωσης, να εξασφαλίσει όλο το ιστορικό συναλλαγών από πρώην και νυν μέλη του διοικητικού συμβουλίου και να μελετήσει όλα τα παραστατικά και συμφωνίες και άλλα στοιχεία που θα τον βοηθήσουν να εντοπίσει όλες τις οφειλές από και προς το σωματείο, το ίδρυμα, την ομοσπονδία και/ή ένωση που δεν έχουν δηλωθεί(γ) καταβάλει στο ακέραιο πληρωμές πιστωτών,(δ) διενεργεί οποιοδήποτε συμβιβασμό ή διευθέτηση µε τους πιστωτές και/ή πρόσωπα που ισχυρίζονται ότι είναι πιστωτές και/ή που έχουν ή που ισχυρίζονται ότι έχουν οποιαδήποτε απαίτηση, παρούσα ή μελλοντική, βέβαιη ή ενδεχόμενη, εξακριβωμένη ή εκφρασμένη µόνο µε αξίωση αποζημίωσης, εναντίον του σωματείου, ιδρύματος, ομοσπονδίας ή/και ένωσης ή σύμφωνα µε τις οποίες το σωματείο, ίδρυμα, ομοσπονδία ή/και ένωση δυνατό να καταστούν υπεύθυνα,(ε) διενεργεί όλες τις πράξεις και υπογράφει στο όνομα και για λογαριασμό του σωματείου, ιδρύματος, ομοσπονδίας ή/και ένωσης όλα τα συμβόλαια, αποδείξεις και άλλα έγγραφα και για το σκοπό αυτό δύναται να χρησιμοποιεί, όταν αυτό είναι αναγκαίο, τη σφραγίδα του σωματείου, ιδρύματος, ομοσπονδίας ή/και ένωσης, (στ) προχωρεί σε κάθε ενέργεια που δυνατό να είναι αναγκαία για την εκκαθάριση των υποθέσεων του σωματείου, ιδρύματος, ομοσπονδίας ή/και ένωσης.(6) Σε περίπτωση που για να υπάρξει εξόφληση χρεών του σωματείου, ιδρύματος, ομοσπονδίας και/ή ένωσης απαιτείται η πώληση ακίνητης περιουσίας τότε ο εκκαθαριστής αποτείνεται στο δικαστήριο, αφού ενημερώσει προηγουμένως τον Έφορο, υποβάλλοντας εκτίμηση της ακίνητης περιουσίας από εκτιμητή καθώς και άλλα στοιχεία που πιθανόν να ζητηθούν από το Δικαστήριο και το Δικαστήριο εγκρίνει ή απορρίπτει το αίτημα. (7) Ο εκκαθαριστής καταθέτει άμεσα όσα χρηματικά ποσά εισπράττει κατά την εκκαθάριση, σε αδειοδοτημένο να λειτουργεί στη Δημοκρατία τραπεζικό ίδρυμα.(8) Ο Έφορος δύναται να απαιτήσει σε οποιαδήποτε φάση της εκκαθάρισης στοιχεία από τον εκκαθαριστή και αυτός οφείλει να τα προσκομίσει.(9) Σε περίπτωση που ο Έφορος διαπιστώσει ότι ο εκκαθαριστής δεν ενεργεί καλή τη πίστη ή δεν ανταποκρίνεται στα καθήκοντα του εκκαθαριστή τότε δύναται να αποταθεί στο Δικαστήριο για να ζητήσει παύση του διορισμού αυτού και διορισμό νέου προσώπου ως εκκαθαριστή.(10) Το αργότερο εντός δύο εβδομάδων από τον διορισμό του ο εκκαθαριστής ανακοινώνει σε δύο τουλάχιστον ημερήσιες εφημερίδες την έναρξη της εκκαθάρισης δίνοντας τα στοιχεία του σωματείου, ιδρύματος, ομοσπονδίας και/ή ένωσης και τα στοιχεία του τελευταίου εν ενεργεία διοικητικού συμβουλίου, με τρόπο που ρυθμίζεται τέτοια κοινοποίηση στοιχείων σύμφωνα με τον παρόντα Νόμο και κανονισμούς:Νοείται ότι στην ανακοίνωση καλούνται πρόσωπα τα οποία οφείλουν ή στα οποία οφείλονται περιουσιακά στοιχεία από το σωματείο, ίδρυμα, ομοσπονδία και/ή ένωση να υποβάλουν τεκμήρια των απαιτήσεων τους προς τον εκκαθαριστή.(11) Κατά την εκκαθάριση καταβάλλονται με προτεραιότητα σε σχέση με οποιαδήποτε άλλα χρέη:(α) η αμοιβή εκκαθαριστή,Νοείται ότι στην περίπτωση που η εκκαθάριση γίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο ή μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου του σωματείου, ιδρύματος, ομοσπονδίας και/ή ένωσης, αυτά δεν δικαιούνται καμία αμοιβή.(β) η αμοιβή του εκτιμητή ή άλλων προσώπων που προσέφεραν υπηρεσίες προς τον εκκαθαριστή για ολοκλήρωση της εκκαθάρισης, (γ) οφειλόμενες αποδοχές του μισθωτού προσωπικού και οποιοδήποτε ποσό που κατακρατήθηκε από τον εργοδότη από τις αποδοχές του μισθωτού ή οποιοδήποτε άλλο ωφέλημα του μισθωτού που απορρέει από σύμβαση, (δ) όλοι οι φόροι και τέλη που οφείλονται από το σωματείο, ίδρυμα, ομοσπονδία ή/και ένωση προς το κράτος ή σε οργανισμούς δημοσίου δικαίου, (ε) χρέη σε τραπεζικά ιδρύματα που λειτουργούν στην δημοκρατία, (στ) άλλα χρέη.(12) Το Δικαστήριο δύναται σε οποιοδήποτε χρόνο µετά τον διορισμό εκκαθαριστή, µετά από αίτηση του εκκαθαριστή ή του Εφόρου ή οποιουδήποτε πιστωτή ή συνεισφορέα, να διατάξει κάθε πρόσφορο μέτρο ή και να δώσει τέτοιες οδηγίες για την υποβοήθηση της εκκαθάρισης και την ολοκλήρωση της με τέτοιους όρους και προϋποθέσεις που το Δικαστήριο κρίνει πρέπον.(13) Για την περάτωση της εκκαθάρισης, ο εκκαθαριστής υποβάλλει στον Έφορο Έκθεση Εκκαθάρισης, στην οποία περιλαμβάνονται όλες οι πράξεις και ενέργειες στις οποίες προέβη στα πλαίσια της εκκαθάρισης καθώς και τα σχετικά αποδεικτικά∙Νοείται ότι η έκθεση εκκαθάρισης περιλαμβάνει, λογαριασμούς του σωματείου, ιδρύματος, ομοσπονδίας και/ή ένωσης στην μορφή που προνοεί το άρθρο 49, παραστατικά που αποδεικνύουν ότι το σωματείο, ίδρυμα, ομοσπονδία και/ή ένωση δεν έχει χρέη προς την Δημοκρατία καθώς και υπεύθυνη δήλωση του εκκαθαριστή με την οποία δηλώνεται ότι εξ όσων γνωρίζει δεν υπάρχουν άλλες υποχρεώσεις του σωματείου, ιδρύματος, ομοσπονδίας και/ή ένωσης.»  | δραστηριότητες προστασίας ζώων περιλαμβανομένης της δημιουργίας καταφυγίων, για εξυπηρέτηση σκοπών που εμπίπτουν στην παράγραφο (ι) του εδαφίου (3), νοουμένου ότι δεν διενεργείται οιαδήποτε πώληση ή άλλου είδους **εμπορική**  εκμετάλλευση των ζώων∙  |
| Προσθήκη του νέου άρθρου 46Β στον βασικό νόμο. | 17 | Ο βασικός νόμος τροποποιείται με την προσθήκη, αμέσως μετά το άρθρο 46Α αυτού, του ακόλουθου νέου άρθρου 46Β με τίτλο «Επαναφορά μετά την διαγραφή»:«46Β.-(1) Το Δικαστήριο δύναται να διατάξει την επαναφορά στο μητρώο σωματείου, ιδρύματος, ομοσπονδίας ή ένωσης που διαγράφηκε από το μητρώο, εντός πέντε ετών από την ημερομηνία της διαγραφής του, μετά από αίτηση που γίνεται από τον εκκαθαριστή ή από τον Γενικό Έφορο ή τον Έφορο ή οποιουδήποτε πιστωτή του σωματείου ή ιδρύματος ή Ομοσπονδίας ή/και Ένωσης ή οποιουδήποτε έχει υποστεί ζημιά από τις πράξεις του σωματείου ή ιδρύματος ή του εκκαθαριστή πριν τη διάλυση του, εφόσον αποδειχθεί ότι:  α) δεν ακολουθήθηκαν οι πρόνοιες του παρόντος νόμου ή/και του καταστατικού του σωματείου ή ιδρύματος ή Ομοσπονδίας ή/και Ένωση, κατά την εκκαθάριση με αποτέλεσμα να υποστεί οικονομική βλάβη ή/και ζημιά οιοδήποτε πρόσωπο ή/καιβ) το σωματείο ή ίδρυμα ή Ομοσπονδία ή/και Ένωση, παρά την ύπαρξη περιουσίας δεν κατέβαλε τα χρέη του προς οιοδήποτε πιστωτή ή/και γ) υπήρξε αδικαιολόγητη διάκριση στην αντιμετώπιση των πιστωτών του σωματείου ή ιδρύματος ή Ομοσπονδία ή/και Ένωση ή/και δ) η επαναφορά επιβάλλεται για σκοπούς προστασίας του δημοσίου συμφέροντος ή/και των οικονομικών συμφερόντων της Δημοκρατίας.Νοείται πως για τους σκοπούς του παρόντος εδαφίου, ο Έφορος δημοσιεύει στην Επίσημη Εφημερίδα της Δημοκρατίας, την επαναφορά.(2) Η επαναφορά δύναται να έχει περιορισμένη χρονική ισχύ και τερματίζεται με την έκλειψη του λόγου που οδήγησε στην επαναφορά.Νοείται ότι η επαναφορά δεν παρέχει στο σωματείο ή ίδρυμα ή ομοσπονδία ή/και ένωση το δικαίωμα λειτουργίας, παρά μόνο του επιτρέπει να ενεργήσει προς άρση του λόγου για τον οποίο έγινε η επαναφορά του.Νοείται ότι με την αποκατάσταση του λόγου επαναφοράς το σωματείο διαγράφεται εκ νέου από το μητρώο. | ανέγερση κοινωφελών και/ή εκπαιδευτικών και/ή περιβαλλοντικών και/ή ιατρικών και/ή επιστημονικών και/ή τεχνολογικών και/ή πολιτιστικών υποδομών∙ |
| Τροποποίηση του άρθρου 49 του βασικού νόμου | 18.(α)(β)(γ)(δ)(ε)(στ)(ζ)(στ) | Το άρθρο 49 του βασικού νόμου τροποποιείται ως ακολούθως με-την πρόσθεση στο εδάφιο (1) της φράσης «και/ ή καταστάσεις» μετά την φράση «οικονομικού έτους τους ακόλουθους λογαριασμούς» στην δεύτερη γραμμή.την διαγραφή της λέξης «ακαθάριστου» στο εδάφιο (1) παράγραφος (α) και την προσθήκη της φράσης «και των δαπανών» μετά τη λέξη εισοδήματος.την προσθήκη της ακόλουθης παραγράφου (β) στο εδάφιο (1): «Σε περίπτωση που απαιτείται η ετοιμασία ελεγμένων λογαριασμών, τις οικονομικές καταστάσεις του σωματείου ή του ιδρύματος ή της ομοσπονδίας η/ και της ένωσης που να περιλαμβάνουν: (i) την κατάσταση οικονομικής θέσης, (ii) την κατάσταση χρηματοοικονομικής επίδοσης, (iii) την κατάσταση μεταβολών ιδίων κεφαλαίων, (iv) την κατάσταση ταμειακών ροών του σωματείου ή του ιδρύματος ή της ομοσπονδίας η/ και της ένωσης, υπογεγραμμένες από τέσσερα (4) μέλη του διοικητικού συμβουλίου, ανάλογα με την περίπτωση, συμπεριλαμβανομένου του προέδρου και του γραμματέα, που να περιέχουν σημειώσεις, οι οποίες να περιλαμβάνουν μία περίληψη των σημαντικών λογιστικών πολιτικών και άλλων επεξηγηματικών σημειώσεων, σύμφωνα με το εδάφιο (4) του παρόντος άρθρου».την μετονομασία των παραγράφων (β) και (γ) σε (γ) και (δ) αντιστοίχως.την προσθήκη των ακόλουθων νέων παραγράφων (ε) και (στ) μετά την παράγραφο (δ) στο εδάφιο (1):«(ε) κατάσταση εργοδοτούμενων εάν υπάρχουν στην οποία, σε περίπτωση σωματείου με εργοδοτούμενους μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, πέραν του ονόματος θα αναφέρεται η θέση και η ετήσια αποζημίωση.Νοείται ότι στην κατάσταση εργοδοτουμένων, θα αναφέρονται τα ακόλουθα στοιχεία: αριθμός ταυτότητας ή αριθμός εγγραφής αλλοδαπού (όπου εφαρμόζεται), ημερομηνία γεννήσεως, αριθμός κοινωνικών ασφαλίσεων και ημερομηνία πρόσληψης/ αποδέσμευσης»(στ) απόδειξη εξόφλησης υποχρεώσεων του αθλητικού σωματείου προς το κράτος, περιλαμβανομένων των φορολογιών.Την προσθήκη μίας νέας επιφύλαξης στο εδάφιο (2) ως ακολούθως:την προσθήκη νέου εδαφίου (3) μετά το εδάφιο (2) ως ακολούθως:«(3) H ετοιμασία των οικονομικών λογαριασμών από εγκεκριμένο ελεγκτή θα γίνεται στη βάση των προτύπων που χρησιμοποιούνται για τις εταιρείες.Νοείται ότι ο εγκεκριμένος ελεγκτής θα καταγράφει επιπλέον, οποιαδήποτε σημαντικά γεγονότα, τα οποία κατά τη γνώμη του δημιουργούν υποψίες για νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, φοροδιαφυγή, ή χρηματοδότηση της τρομοκρατία ή συναλλαγές που γίνονται μεταξύ του σωματείου, ιδρύματος, ομοσπονδίας ή ένωσης και των πραγματικών δικαιούχων του, όπως αυτοί καθορίζονται στο άρθρο 61(Β) του περί της Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της νομιμοποίησης εσόδων από παράνομες δραστηριότητες. Νοείται περεταίρω ότι ο ελεγκτής θα δίνει στις λεπτομέρειες των εξελεγμένων λογαριασμών τα ακόλουθα:

|  |  |
| --- | --- |
| (α) | αναλυτική, ονομαστική καταγραφή των δωρητών/χορηγών και των ποσών που έχουν δωρίσει/χορηγήσει, σε περίπτωση που η δωρεά/χορηγία ξεπερνά τα χίλια ευρώ (€1.000), |
| (β) | αναλυτική, ονομαστική καταγραφή των επωφελούμενων και κατά πόσον αυτοί σχετίζονται με άμεσο ή έμμεσο τρόπο με το σωματείο, ίδρυμα, ομοσπονδία ή και ένωση, σε περίπτωση που το ποσό ξεπερνά τα χίλια ευρώ (€1.000), |
| (γ) | τα ποσά που προέρχονται από τις συνδρομές στην περίπτωση σωματείων και ομοσπονδιών και/ή ενώσεων, |
| (δ) | τυχόν κίνηση κεφαλαίων από και προς την αλλοδαπή, και |
| (ε)(στ)(ζ) | τις καταθέσεις ανά τραπεζικό ίδρυμα στη Δημοκρατία ή στην αλλοδαπή:αναλυτική, ονομαστική καταγραφή των δωρητών/ χορηγών και των ποσών που έχουν δωρίσει/ χορηγήσει, σε περίπτωση που η δωρεά/χορηγία δεν ξεπερνά τα χίλια ευρώ (€1.000), αλλά το ποσό είναι σημαντικό (material) σε σχέση με το σύνολο του ποσού των δωρεών/ χορηγιών,αναλυτική, ονομαστική καταγραφή των επωφελούμενων και κατά πόσον αυτοί σχετίζονται με άμεσο ή έμμεσο τρόπο με το σωματείο, ίδρυμα, ομοσπονδία ή και ένωση, σε περίπτωση που το ποσό ξεπερνά τα χίλια ευρώ (€1.000), αλλά το ποσό είναι σημαντικό (material) σε σχέση με το σύνολο του ποσού των δωρεών/ χορηγιών |

Την αναρίθμηση του εδαφίου (3) σε εδάφιο (4) και την προσθήκη νέου εδαφίου (5) ως ακολούθως:“(5) Ο Γενικός Έφορος δύναται να δημοσιεύει οδηγό ελέγχου που θα κατευθύνει στους ελεγκτές στον οικονομικό έλεγχο σωματείων, ιδρυμάτων, ομοσπονδιών ή ενώσεων. Νοείται ότι πριν την δημοσίευση τέτοιου οδηγού ο Γενικός Έφορος οφείλει να λαμβάνει την θετική άποψη του Συνδέσμου Εγκεκριμένων Ελεγκτών Κύπρου.» |  |
| Τροποποίηση του άρθρου 50 του βασικού Νόμου.  | 19.(α)(β) | Το άρθρο 50 του βασικού νόμου τροποποιείται με: με την τροποποίηση του εδαφίου (1) με την προσθήκη μετά την φράση «Ο Έφορος» στην πρώτη γραμμή της φράσης «ή/και ο Γενικό Έφορος» την προσθήκη αμέσως μετά το εδάφιο (2) αυτού, των ακόλουθων νέων εδαφίων«(3) Σωματείο, ίδρυμα, ομοσπονδία ή/και ένωση για το οποίο εκδόθηκε διάταγμα για έλεγχο των λογαριασμών του οφείλει :α) να παραδώσει στον Γενικό Ελεγκτή ή σε οιοδήποτε άλλο πρόσωπο καθορίστηκε ή/και είναι εξουσιοδοτημένο από το Δικαστήριο για το σκοπό αυτό, τις οικονομικές καταστάσεις του σωματείου, ιδρύματος, ομοσπονδίας ή/και ένωσης, εγκεκριμένες και υπογεγραμμένες από τα καθ’ ύλην αρμόδια σύμφωνα με το καταστατικό όργανα.β) να παρέχει πλήρη πρόσβαση στον Γενικό Ελεγκτή ή σε οιοδήποτε άλλο πρόσωπο καθορίστηκε ή/και είναι εξουσιοδοτημένο από το Δικαστήριο για το σκοπό αυτό, στα λογιστικά βιβλία, αρχεία και σε όλα τα παραστατικά οικονομικών συναλλαγών του σωματείου, ιδρύματος, ομοσπονδίας ή/και ένωσης∙ (4) Τηρουμένου του εδαφίου (1) ο Έφορος ή ο Γενικός Έφορος, όταν έρθουν στην αντίληψή τους στοιχεία που δηλούν ότι σωματείο, ίδρυμα, ομοσπονδία ή/και ένωση ενδέχεται να παραβιάζει τις διατάξεις του περί Παρεμπόδισης της Καταπολέμησης της Νομιμοποίησης Εσόδων από Παράνομες Ενέργειες Νόμου ή ότι χρηματοδοτεί η συνδράμει την τρομοκρατία ή το οργανωμένο έγκλημα ή άλλες παράνομες δραστηριότητες, δύναται να αποταθεί στο Δικαστήριο και να αιτηθεί την έκδοση διατάγματος με το οποίο να επιβάλλεται το άνοιγμα των τραπεζικών λογαριασμών των μελών του διοικητικού συμβουλίου κατά την περίοδο κατά την οποία εντοπίζεται η ύποπτη δραστηριότητα.» |  |
| Τροποίηση του άρθρου 51 του βασικού Νόμου | 20. | Το άρθρο 51 του βασικού νόμου τροποποιείται με την αρίθμηση του υφιστάμενου εδαφίου ως (1) και με την προσθήκη του ακόλουθου νέου εδαφίου:1. «Σε περίπτωση που διαπιστωθεί ότι οντότητα έχει εγγραφεί ως σωματείο ή ίδρυμα ή ομοσπονδία, ενώ υπάρχει άλλος ειδικότερος Νόμος που ρυθμίζει την λειτουργία του και ο ειδικότερος Νόμος της αποδίδει νομική προσωπικότητα, τότε ο Έφορος διαγράφει την οντότητα από το μητρώο.

Νοείται ότι ο Έφορος παραχωρεί στην οντότητα εύλογο χρονικό διάστημα που δεν ξεπερνά τους τρεις (3) μήνες και δύναται να παραταθεί για ακόμα τρεις μήνες, ώστε να ρυθμίσει την εγγραφή ως νομικό πρόσωπο στη βάση του ειδικότερου Νόμου.Νοείται περαιτέρω ότι η οντότητα που διαγράφεται από το μητρώο δεν απολλύει τη νομική της υπόσταση αλλά τη διατηρεί στη βάση του ειδικότερου νόμου εφόσον έχει προβεί στις απαραίτητες ενέργειες για εγγραφή του βάσει των προνοιών του ειδικού νόμου. Νοείται έτι περαιτέρω ότι οντότητα που παραλείπει να προχωρήσει στις διαδικασίες εγγραφής της ως νομικό πρόσωπο στον ειδικότερο νόμο μετά την παρέλευση του εύλογου χρόνου, θεωρείται ότι εκπληρώθηκε ο σκοπός της και τίθεται υπό διάλυση και εκκαθαρίζεται στη βάση των προνοιών του παρόντος Νόμου.» |  |
| Τροποποίηση του άρθρου 56 του βασικού Νόμου | 21. | Το άρθρο 56 του βασικού Νόμου τροποποιείται με:την διαγραφή στο εδάφιο 3 της φράσης στην τελευταίας γραμμή, ήτοι «και μεριμνά για τη συνέχιση και ολοκλήρωση της διαδικασίας διάλυσης ενώπιον δικαστηρίου:»  |  |
| Προσθήκη νέου άρθρου 58, στο βασικό Νόμο | 22. | Ο βασικός νόμος τροποποιείται με την προσθήκη νέου άρθρου 58 με τίτλο «Εξουσίες Γενικού Εφόρου για έλεγχο ως ακολούθως: «58. (1) Ανεξαρτήτως των προνοιών του παρόντος νόμου, ο Γενικός Έφορος έχει την ευθύνη ή/και το καθήκον :(α) διεξαγωγής ανάλυσης και συνεχούς παρακολούθησης κινδύνου για αδικήματα που περιλαμβάνουν μεταξύ άλλων τη χρηματοδότηση της τρομοκρατίας ή την νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες σε σχέση με σωματείο ή ίδρυμα ή Ομοσπονδία ή Ένωση από το μητρώο όλων των επαρχιών. (β) τηρουμένων των διατάξεων του εδαφίου (4) το άρθρου (50) να διεξάγει έρευνα δέουσας επιμέλειας σε σχέση με σωματείο ή ίδρυμα ή ομοσπονδία ή ένωση για το οποία έχει προκύψει υψηλός κίνδυνος στη βάση της παραγράφου (α).(γ) τηρουμένων των διατάξεων του περί της Προστασίας των Φυσικών Προσώπων Έναντι της Επεξεργασίας των Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα και της Ελεύθερης Κυκλοφορίας των Δεδομένων αυτών Νόμος του 2018 (Ν. 125(I)/2018), να διεξάγει τέτοιες δραστηριότητες ή να δημοσιεύει τέτοιες πληροφορίες, συμπεριλαμβανομένων στατιστικών πληροφοριών, που αφορούν σωματεία, ιδρύματα, ομοσπονδίες και ενώσεις, όπως κρίνει σκόπιμο για ενημέρωση του κοινού σε σχέση με το επίπεδο συμμόρφωσης του συνόλου του μητρώου ή μέρους αυτού.(δ) να χρησιμοποιεί όλες τις πληροφορίες που το σωματείο ή ίδρυμα ή ομοσπονδία ή ένωση έχει προσκομίσει στον Έφορο στη βάση των υποχρεώσεων αν δεν υπάρχει η πληροφορία να ζητεί από τον Έφορο να την απαιτήσει ή / και να απευθύνεται ο ίδιος το σωματείο ή ίδρυμα ή ομοσπονδία ή ένωση.  (ε) να ζητά επιπλέον πληροφορίες από το σωματείο ή ίδρυμα ή ομοσπονδία ή ένωση που θα αποδεικνύουν την συμμόρφωση του με τους Νόμους της Κυπριακής Δημοκρατίας. Νοείται ότι ο Γενικός Έφορος θα καταβάλλει κάθε δυνατή προσπάθεια να εξασφαλίζει τα στοιχεία αυτά από τις αρμόδιες εποπτικές ή αρμόδιες αρχές της Δημοκρατίας. (2) Σε περίπτωση μη συμμόρφωσης για προσκόμιση των πληροφοριών που αναφέρονται στο εδάφιο (1), ο Γενικός Έφορος δύναται να επιβάλει στο σωματείο, ή ίδρυμα, ή ομοσπονδία ή/και ένωση, διοικητικό πρόστιμο που δεν ξεπερνά τα €1000 καθώς και επιπλέον διοικητικό πρόστιμο που δεν ξεπερνά τα €100. ευρώ για κάθε ημέρα συνέχισης της παράβασης. |  |

 |