

ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ

Νομοσχέδιο με τίτλο «ο περί της Καταπολέμησης, μέσω του Ποινικού Δικαίου, της Απάτης εις Βάρος των Οικονομικών Συμφερόντων της Ένωσης (Τροποποιητικός) Νόμος του 2024»

Στις 16.6.2020, με σκοπό την εναρμόνιση της Κυπριακής Δημοκρατίας με τις διατάξεις της Οδηγίας (ΕΕ) 2017/1371 της 5ης Ιουλίου 2017 σχετικά με την καταπολέμηση, μέσω του ποινικού δικαίου, της απάτης εις βάρος των οικονομικών συμφερόντων της Ένωσης, δημοσιεύθηκε στην Επίσημη Εφημερίδα της Δημοκρατίας «Ο περί της Καταπολέμησης, μέσω του Ποινικού Δικαίου, της Απάτης εις Βάρος των Οικονομικών Συμφερόντων της Ένωσης Νόμος του 2020».

2. Συγκεκριμένα, ο Νόμος ορίζει ελάχιστους κανόνες σχετικά με τον ορισμό των ποινικών αδικημάτων, που αφορούν την καταπολέμηση της απάτης και άλλων παράνομων δραστηριοτήτων σε βάρος των οικονομικών συμφερόντων της Ευρωπαϊκής Ένωσης και προβλέπει ποινικές κυρώσεις τόσο για τα φυσικά όσο και για τα νομικά πρόσωπα, με στόχο την αποτελεσματική καταπολέμηση τους, νοουμένου ότι τα αδικήματα αυτά τελούνται εκ προθέσεως. Ο καθορισμός των ποινικών αδικημάτων καλύπτει επίσης την ενεργητική και την παθητική δωροδοκία, καθώς και την υποκίνηση, υποβοήθηση, συνέργεια και απόπειρα στα αδικήματα.

2.1 Περαιτέρω, εισάγεται ορισμός των οικονομικών συμφερόντων της Ένωσης, ο οποίος καλύπτει και παραβιάσεις των κοινών συστημάτων ΦΠΑ, όταν συνδέονται με την επικράτεια δύο ή περισσότερων κρατών μελών και αφορούν ζημία συνολικού ύψους τουλάχιστον 10 εκατομμυρίων ευρώ. Επιπλέον, η διάπραξη οποιουδήποτε ποινικού αδικήματος στο πλαίσιο εγκληματικής οργάνωσης λαμβάνεται υπόψη ως επιβαρυντική περίπτωση κατά την επιμέτρηση και επιβολή της ποινής.

3. Στις 9.2.2020 η Ευρωπαϊκή Επιτροπή με την Προειδοποιητική Επιστολή της/Παράβαση αρ.2021/2265, πληροφόρησε ότι, αφού εξέτασε τα μέτρα μεταφοράς που της κοινοποιήθηκαν από τις αρχές της Κυπριακής Δημοκρατίας, θεωρεί ότι η Κυπριακή Δημοκρατία δεν έχει μεταφέρει ορθά στο εθνικό της δίκαιο τα συγκεκριμένα άρθρα τα οποία κατέγραψε ρητά.

4. Μετά τη σχετική αλληλογραφία με την Ε.Ε, το Υπουργείο Δικαιοσύνης και Δημοσίας Τάξεως αφού μελέτησε τις παρατηρήσεις της Επιτροπής και για σκοπούς συμμόρφωσης με αυτές, αποφάσισε όπως προχωρήσει στην τροποποίηση των σχετικών άρθρων του νόμου και ετοίμασε το συνημμένο ως Παράρτημα 01 νομοσχέδιο με τίτλο «Ο περί της Καταπολέμησης, μέσω του Ποινικού Δικαίου,

της Απάτης εις Βάρος των Οικονομικών Συμφερόντων της Ένωσης (Τροποποιητικός) Νόμος του 2024».

5. Συγκεκριμένα με το σκοπούμενο νομοσχέδιο, πέραν των τυπικών τροποποιήσεων, επιτυγχάνονται οι πιο κάτω κύριες τροποποιήσεις:

- Σχετικά με το Άρθρο 2 (1) (β) της Οδηγίας και την παρατήρηση της Επιτροπής ότι στον ορισμό του «νομικού προσώπου» όπως έχει μεταφερθεί στον εναρμονιστικό νόμο δεν περιλαμβάνεται η φράση «κατά την άσκηση κρατικής εξουσίας τροποποιείται το άρθρο 2 του νόμου του 2020 με την προσθήκη στον ορισμό του όρου «νομικού προσώπου» της φράσης «κατά την άσκηση κρατικής εξουσίας».
- Σε σχέση με το άρθρο 6 (2) και (3) της Οδηγίας και τη θέση της Επιτροπής ότι η Κύπρος στο άρθρο 7(2) και (3) παρέλειψε να περιλάβει διασταυρούμενη παραπομπή, τροποποιείται το άρθρο 2 του νόμου με την προσθήκη στους ορισμούς του όρου «νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες» στον οποίο γίνεται σχετική παραπομπή στον ειδικό νόμο. Επίσης προστίθεται νέο άρθρο ως 6^Α ώστε να καθιστά τη νομιμοποίηση παράνομων εσόδων όπως αυτή ορίζεται από τον ειδικό νόμο ποινικό αδίκημα.

8. Το νομοσχέδιο έχει ελεγχθεί νομοτεχνικά και συνοδεύεται από αιτιολογική έκθεση- **Παράρτημα 02** υπογραμμένη από τον Γενικό Εισαγγελέα της Δημοκρατίας. Επισυνάπτεται επίσης ως **Παράρτημα 03** το Ερωτηματολόγιο Ανάλυσης Αντικτύπου συμπληρωμένο στα σημεία που αρμόζει.

9. Το υπό αναφορά νομοσχέδιο εγκρίθηκε από το Υπουργικό Συμβούλιο κατά τη συνεδρία του ημερομηνίας .2.2024.

ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΔΙΚΑΙΟΣΥΝΗΣ
ΚΑΙ ΔΗΜΟΣΙΑΣ ΤΑΞΕΩΣ

28 Φεβρουαρίου, 2024

ΝΟΜΟΣΧΕΔΙΟ ΜΕ ΤΙΤΛΟ:

**Ο ΠΕΡΙ ΤΗΣ ΚΑΤΑΠΟΛΕΜΗΣΗΣ, ΜΕΣΩ ΤΟΥ ΠΟΙΝΙΚΟΥ ΔΙΚΑΙΟΥ, ΤΗΣ ΑΠΑΤΗΣ
ΕΙΣ ΒΑΡΟΣ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΣΥΜΦΕΡΟΝΤΩΝ ΤΗΣ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ
ΈΝΩΣΗΣ (ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΤΙΚΟΣ) ΝΟΜΟΣ ΤΟΥ 2024**

Συνοπτικός τίτλος. 1. Ο παρών Νόμος θα αναφέρεται ως ο περί της Καταπολέμησης, μέσω του Ποινικού Δικαίου, της Απάτης εις Βάρος των Οικονομικών Συμφερόντων της Ευρωπαϊκής Ένωσης (Τροποποιητικός) Νόμος του 2024 και θα διαβάζεται μαζί με τον περί της Καταπολέμησης, μέσω του Ποινικού Δικαίου, της Απάτης εις Βάρος των Οικονομικών Συμφερόντων της Ευρωπαϊκής Ένωσης Νόμο του 2020 (που στο εξής θα αναφέρεται ως «ο βασικός νόμος») και ο βασικός νόμος και ο παρών Νόμος θα διαβάζονται μαζί ως οι περί της Καταπολέμησης, μέσω του Ποινικού Δικαίου, της Απάτης εις Βάρος των Οικονομικών Συμφερόντων της Ευρωπαϊκής Ένωσης Νόμοι του 2020 και 2024.

69(Ι) του 2020

Τροποποίηση του άρθρου 2 του βασικού νόμου.

2. Το άρθρο 2 του βασικού νόμου τροποποιείται ως ακολούθως:

(α) Με την προσθήκη στον ορισμό του όρου «νομικό πρόσωπο», αμέσως μετά τη λέξη «δημοσίου δικαίου» (τρίτη γραμμή), της ακόλουθης νέας φράσης «κατά την άσκηση κρατικής εξουσίας»,

(β) με την προσθήκη, στην κατάλληλη αλφαβητική σειρά του ακόλουθου νέου όρου και ορισμού:

«νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες», έχει την έννοια που

αποδίδει στον όρο αυτό, από το εδάφιο (1) του άρθρου 4 του περί Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησής Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου ».

88(Ι) του 2007
58(Ι) του 2010
80(Ι) του 2012
192(Ι) του 2012
101(Ι) του 2013
184(Ι) του 2014
18(Ι) του 2016
ΔΙΟΡΘ.Ε.Ε.Παρ.
Ι(Ι), Αρ.4564
13(Ι) του 2018
158(Ι) του 2018
81(Ι) του 2019
13(Ι) του 2021
ΔΙΟΡΘ. Ε.Ε.
Παρ.Ι(Ι), Αρ. 4816
22(Ι) του 2021
61(Ι) του 2021
ΔΙΟΡΘ. Ε.Ε. Παρ.
Ι(Ι), Αρ. 4880, ημερ.
18.3.2022.

Τροποποίηση του άρθρου 5 του βασικού νόμου.

3. Το εδάφιο (2) του άρθρου 5 του βασικού νόμου καταργείται.

Προσθήκη νέου άρθρου 5Α στο βασικό νόμο.

4. Ο βασικός νόμος, τροποποιείται, με την προσθήκη, αμέσως μετά το άρθρο 5 αυτού, του ακόλουθου νέου άρθρου 5Α:

“Υπεξαίρεση.

5Α. Δημόσιος λειτουργός ο οποίος υπεξαιρεί εκ προθέσεως, είναι ένοχος ποινικού αδικήματος.».

Προσθήκη νέου άρθρου 6Α στο βασικό νόμο.

5. Ο βασικός νόμος, τροποποιείται με την προσθήκη, αμέσως μετά το άρθρο 6 αυτού, του ακόλουθου νέου άρθρου 6Α:

«Νομιμοποίηση
εσόδων από
παράνομες
δραστηριότητες.

6Α.(1) Πρόσωπο που προβαίνει στη νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες οι οποίες στρέφονται κατά των οικονομικών συμφερόντων της Ευρωπαϊκής Ένωσης, είναι ένοχο ποινικού αδικήματος.

(2) Οι διατάξεις του παρόντος άρθρου, εφαρμόζονται επιπρόσθετα των διατάξεων του περί Παρεμπόδισης και Καταπολέμησης της Νομιμοποίησής Εσόδων από Παράνομες Δραστηριότητες Νόμου.».

Τροποποίηση του 6. Το άρθρο 7 του βασικού νόμου τροποποιείται ως άρθρου 7 του βασικού νόμου. ακολουθώς:

(α) Με την αντικατάσταση, στο εδάφιο (1) αυτού, της φράσης «και 6» (δεύτερη γραμμή), με την ακόλουθη νέα φράση «6 και του άρθρου 6Α»·

(β) με την αντικατάσταση, στο εδάφιο (2) αυτού, της φράσης «και 6» (δεύτερη γραμμή), με την ακόλουθη νέα φράση «6 και του άρθρου 6Α»·

(γ) με την αντικατάσταση, στο εδάφιο (3) αυτού, της φράσης «και 6» (τρίτη γραμμή), με την ακόλουθη νέα φράση «6 και του άρθρου 6Α».

Τροποποίηση του άρθρου 8 του βασικού νόμου. 7. Το άρθρο 8 του βασικού νόμου, τροποποιείται ως ακολούθως:

(α) Με την αντικατάσταση, στην πρώτη πρόταση αυτού, της φράσης «και 6» (δεύτερη γραμμή), με την ακόλουθη νέα φράση «6 και του άρθρου 6Α»·

(β) με την αντικατάσταση, της παραγράφου (α) αυτού, με την ακόλουθη νέα παράγραφο (α):

«Υπόκειται σε ποινή φυλάκισης που δεν υπερβαίνει τα δεκαπέντε (15) έτη ή/και σε χρηματική ποινή που δεν υπερβαίνει τις διακόσιες πενήντα χιλιάδες ευρώ (€250.000) ή/και στις δύο αυτές ποινές»·

(γ) με την κατάργηση της παραγράφου (β) αυτού.

Τροποποίηση του άρθρου 9 του βασικού νόμου. 8. Το άρθρο 9 του βασικού νόμου, τροποποιείται, με την αντικατάσταση, στο εδάφιο (1) αυτού, της φράσης «και 6» (πρώτη γραμμή), με την ακόλουθη νέα φράση «6 και του άρθρου 6Α».

Τροποποίηση του άρθρου 10 του βασικού νόμου. 9. Το άρθρο 10 του βασικού νόμου τροποποιείται ως ακολούθως:

(α) Με την αντικατάσταση, στο εδάφιο (1) αυτού, της φράσης «και 6» (δεύτερη γραμμή), με την ακόλουθη νέα φράση «6 και του άρθρου 6Α»·

(β) με την αντικατάσταση, στο εδάφιο (3) αυτού, της φράσης «και 6» (δεύτερη γραμμή), με την ακόλουθη νέα φράση «6 και του άρθρου 6Α».

(γ) με την αντικατάσταση, στο εδάφιο (4) αυτού, της φράσης «και 6» (δεύτερη γραμμή), με την ακόλουθη νέα φράση «6 και του άρθρου 6Α».

Τροποποίηση του άρθρου 11 του βασικού νόμου. 10. Το άρθρο 11 του βασικού νόμου, τροποποιείται με τη αντικατάσταση της φράσης «και 6» (τρίτη γραμμή), με την ακόλουθη νέα φράση «6 και του άρθρου 6Α».

Τροποποίηση του άρθρου 12 του βασικού νόμου. 11. Το άρθρο 12 του βασικού νόμου, τροποποιείται ως ακολούθως:

(α) Με την προσθήκη στη παράγραφο (α) αυτού, αμέσως μετά τον αριθμό «6» (τρίτη γραμμή), της ακόλουθης νέας φράσης «ή του άρθρου 6Α».

(β) με την προσθήκη, στη παράγραφο (β) αυτού, αμέσως μετά τον αριθμό «6» (δεύτερη γραμμή), της ακόλουθης νέας φράσης «ή στο εδάφιο (1) του άρθρου 6Α».

Τροποποίηση του άρθρου 13 του βασικού νόμου. 12. Το άρθρο 13 του βασικού νόμου, τροποποιείται ως ακολούθως:

(α) Με την αντικατάσταση, στο εδάφιο (1) αυτού, της φράσης «και 6» (τρίτη γραμμή), με την ακόλουθη νέα φράση «6 και του άρθρου 6Α».

(β) με την αντικατάσταση, στο εδάφιο (2) αυτού, της φράσης «και 6» (πρώτη γραμμή), με την ακόλουθη νέα φράση «6 και του άρθρου 6Α»..

ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΚΗ ΈΚΘΕΣΗ

Σκοπός του παρόντος νομοσχεδίου, είναι η τροποποίηση του βασικού νόμου, ώστε να συμμορφωθεί η Δημοκρατία με διαδικασία παράβασης που άρχισε η Ευρωπαϊκή Επιτροπή, λόγω μη ορθής μεταφοράς στην εσωτερική έννομη τάξη, της Οδηγίας 2017/1371/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 5^{ης} Ιουλίου 2017 σχετικά με την καταπολέμηση, μέσω του ποινικού δικαίου, της απάτης εις βάρος των οικονομικών συμφερόντων της Ένωσης.



Γιώργος Α. Σαββίδης

Γενικός Εισαγγελέας της Δημοκρατίας

9 Νοεμβρίου 2023



ΕΡΩΤΗΜΑΤΟΛΟΓΙΟ ΑΝΑΛΥΣΗΣ ΑΝΤΙΚΤΥΠΟΥ

II. ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΝΟΜΟΘΕΣΙΑΣ ΕΕ ΣΤΟ ΕΘΝΙΚΟ ΔΙΚΑΙΟ

Γενικές Οδηγίες

- ❖ Συμβουλευτείτε τον **Οδηγό Ανάλυσης Αντίκτυπου (ΑΑ)** για σκοπούς διεξαγωγής της ανάλυσης και συμπλήρωσης του παρόντος ερωτηματολογίου (www.reform.gov.cy)
- ❖ Επιβεβαιώστε ότι το θέμα δεν εμπίπτει στις περιπτώσεις που εξαιρούνται της διαδικασίας ΑΑ βάση του πιο πάνω Οδηγού ΑΑ
- ❖ Για σχετική βοήθεια / καθοδήγηση απευθυνθείτε στον αρμόδιο για θέματα Έξυπνης Ρύθμισης, Λειτουργό Σύνδεσμο του Υπουργείου σας
- ❖ Για περαιτέρω βοήθεια μπορείτε να απευθύνεστε στο αρμόδιο Γραφείο Υποστήριξης (Help Desk) υπό την Ομάδα Έξυπνης Ρύθμισης – email: impactassessment@presidency.gov.cy
- ❖ Συμπληρώστε το έντυπο στην ηλεκτρονική του μορφή και αποστείλετε μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου στην Ομάδα Έξυπνης Ρύθμισης – email: impactassessment@presidency.gov.cy

Υπό εξέταση η δυνατότητα ανάπτυξης ηλεκτρονικού εργαλείου για online συμπλήρωση και υποβολή του ερωτηματολογίου

- ❖ Το συμπληρωμένο και κατάλληλα υπογεγραμμένο ερωτηματολόγιο ΑΑ θα πρέπει να συνοδεύει τη νομοθετική πρόταση η οποία υποβάλλεται στη Νομική Υπηρεσία για νομοτεχνικό έλεγχο και παράλληλα να κοινοποιείται στην Ομάδα Έξυπνης Ρύθμισης. Σε περίπτωση εφαρμογής του SME Test, το συμπληρωμένο ερωτηματολόγιο θα προωθείται στη Μονάδα Αξιολόγησης για το SME Test για ποιοτική αξιολόγηση της ανάλυσης των επιπτώσεων στις μικρομεσαίες επιχειρήσεις.
- ❖ Κατά την υποβολή του προτεινόμενου νομοθετικού μέτρου στο Υπουργικό Συμβούλιο (ΥΣ) για έγκριση, αυτό θα πρέπει να συνοδεύεται από το συμπληρωμένο ερωτηματολόγιο ΑΑ και τη σχετική γνωμάτευση της Μονάδας Αξιολόγησης για το SME Test, όπου εφαρμόζεται.

ΕΝΟΤΗΤΑ Α: ΒΑΣΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΝΟΜΟΘΕΤΙΚΗΣ ΠΡΟΤΑΣΗΣ		
<p>Τίτλος Προτεινόμενης Νομοθεσίας</p> <p>Σημ.: Σε περίπτωση που δεν εξυπακούεται να καταγραφεί και ο τίτλος της σχετικής ευρωπαϊκής νομοθεσίας</p>	<p>Ο περί της Καταπολέμησης, μέσω του Ποινικού Δικαίου, της Απάτης εις Βάρος των Οικονομικών Συμφερόντων της Ευρωπαϊκής Ένωσης (Τροποποιητικός) Νόμος του 2024</p>	
ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ		
Αρμόδιο Υπουργείο	Υπουργείο Δικαιοσύνης και Δημοσίας Τάξεως	
Αρμόδιο Τμήμα/ Υπηρεσία/ Γραφείο εφαρμογής της προτεινόμενης νομοθεσίας	<p>Νομική Υπηρεσία ΜΟΚΑΣ Δικαστήρια</p>	
Στοιχεία επικοινωνίας λειτουργού αρμόδιου για διεξαγωγή ΑΑ	Όνομα: Αλεξία Φράγκου	
	Τίτλος: Λειτουργός Νομικών Θεμάτων	
	e-mail: afrangou@mjpo.gov.cy	
	Τηλέφωνο: 22805938	
ΤΥΠΟΣ ΝΟΜΟΘΕΣΙΑΣ	Επέλεξε (V)	Προσδιορίστε συνοπτικά, τις σημαντικότερες διατάξεις της νέας νομοθεσίας ή, κατά περίπτωση, τις κύριες διατάξεις που τροποποιούνται, αντικαθίστανται, καταργούνται ή κωδικοποιούνται ²
Νέα νομοθεσία		

¹ Σε περίπτωση νέας νομοθεσίας, να γίνεται αναφορά στις σημαντικότερες διατάξεις του νομοσχεδίου όπου διαφαίνεται το βασικό αντικείμενο, η στόχευση, η ρυθμιζόμενη ομάδα στόχος και οι βασικές ρυθμίσεις που εισάγει το νομοσχέδιο. Σε περίπτωση πλήρους κατάργησης υφιστάμενης νομοθεσίας δεν απαιτείται ο προσδιορισμός των επιμέρους διατάξεων.

² Σε περίπτωση εναρμονιστικής με το ευρωπαϊκό δίκαιο νομοθεσίας πρέπει να υποβάλλεται συγκριτικός πίνακας αντιστοιχίας των προνοιών της ευρωπαϊκής νομοθεσίας και των αντιστοιχών στο προτεινόμενο νομοσχέδιο

Κατάργηση (πλήρης) υφιστάμενης νομοθεσίας		
Τροποποίηση / αντικατάσταση / εκσυγχρονισμός / κατάργηση προνοιών υφιστάμενης νομοθεσίας		ΝΑΙ
Κωδικοποίηση υφιστάμενης νομοθεσίας		
ΥΙΟΘΕΤΗΣΗ / ΕΝΑΡΜΟΝΙΣΗ	<i>Παρακαλώ εξηγήστε</i>	
Πότε λήγει η προθεσμία υιοθέτησης της Οδηγίας;	Σύμφωνα με το άρθρο 17 της Οδηγίας ως ημερομηνία συμμόρφωσης ορίστηκε η 6 Ιουλίου 2019	
Να επισημανθούν τυχόν προβλήματα / εμπόδια για έγκαιρη εφαρμογή της προτεινόμενης νομοθεσίας και τυχόν συνέπειες από τη μη έγκαιρη υιοθέτηση της ευρωπαϊκής νομοθεσίας.		
Εκκρεμούν τυχόν νομικά μέτρα εναντίον της Κυπριακής Δημοκρατίας σε σχέση με την υπό αναφορά ευρωπαϊκή νομοθεσία; Παρακαλώ εξηγήστε και επισυνάψετε τυχόν σχετική αλληλογραφία (EU Pilot).	Επιστολή Παράβαση αρ.2021/2265 σύμφωνα με τη προβλεπόμενη διαδικασία στο Άρθρο 258 της Συνθήκης για τη Λειτουργία της ΕΕ	

ΕΝΟΤΗΤΑ Β: ΚΑΤΑΓΡΑΦΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΝΑΛΥΣΗΣ ΑΝΤΙΚΤΥΠΟΥ		
B1	ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΕΥΡΩΠΑΪΚΗΣ ΝΟΜΟΘΕΣΙΑΣ	<i>Περιγραφή της ευρωπαϊκής νομοθεσίας στην εναρμόνιση με την οποία στοχεύει η προτεινόμενη ρύθμιση (να περιληφθούν σχετικοί ηλεκτρονικοί σύνδεσμοι τόσο για την ευρωπαϊκή νομοθεσία όσο και για την ΑΑ σε επίπεδο ΕΕ, αν υπάρχει)</i>
B1.1	Αντικείμενο / στόχευση / επιδιωκόμενα αποτελέσματα από την εφαρμογή της νομοθεσίας	Τροποποίηση της νομοθεσίας ώστε να υπάρξει συμμόρφωση με τις παρατηρήσεις της Ευρωπαϊκής Επιτροπής στη Επιστολή/Παράβαση 2021/2265. Συγκεκριμένα τροποποιούνται :

		<ul style="list-style-type: none"> • Το άρθρο 2 με την προσθήκη: <ul style="list-style-type: none"> - στον ορισμό του όρου «νομικού προσώπου» της φράσης «κατά την άσκηση κρατικής εξουσίας». - στους ορισμούς του όρου της νομιμοποίησης εσόδων στο οποίο γίνεται σχετική παραπομπή στον ειδικό νόμο. • Επίσης προστίθεται νέο άρθρο ως 6Α, ώστε να καθιστά τη νομιμοποίηση παράνομων εσόδων όπως αυτή ορίζεται από τον ειδικό νόμο ποινικό αδίκημα.
B1.2	Έχει διεξαχθεί Ανάλυση Αντίκτυπου για τη νομοθεσία σε επίπεδο ΕΕ και ποια τα κύρια συμπεράσματά της?	
B2	ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΩΝ ΕΠΙΛΟΓΩΝ	<i>Περιγραφή νομοθετικής ή / και άλλης ρύθμισης που έχει εξεταστεί για τον ίδιο σκοπό, αν εφαρμόζεται</i>
B2.1	Πρώτη επιλογή (προτεινόμενη)	
B2.2	Δεύτερη επιλογή	
B2.3	Τρίτη επιλογή	
...	...	
B2α	Αιτιολόγηση της προτεινόμενης επιλογής	
B3	ΔΙΑΒΟΥΛΕΥΣΗ	<i>Περιγραφή της διαδικασίας διαβούλευσης</i>
B3.1	Έχει πραγματοποιηθεί διάλογος κατά την διαμόρφωση της προτεινόμενης νομοθεσίας ή/και διεξαγωγής της σχετικής ΑΑ με τη Δημόσια Υπηρεσία (άλλα εμπλεκόμενα υπουργεία/ υπηρεσίες / τμήματα);	ΝΑΙ Μεταξύ Νομικής Υπηρεσίας και ΜΟΚΑΣ
B3.2	Σε ποιο στάδιο πραγματοποιήθηκε ο διάλογος με Δημόσια Υπηρεσία , με ποιους φορείς και ποια τα κύρια αποτελέσματά του (συνοπτικά);	Πριν την ετοιμασία του νομοσχεδίου

	<i>[Παρακαλώ επισυνάψετε τυχόν διαθέσιμα σχετικά έγγραφα]</i>	
B3.3	Έχει πραγματοποιηθεί διαβούλευση κατά την διαμόρφωση της προτεινόμενης νομοθεσίας ή/και διεξαγωγής της σχετικής ΑΑ με άλλους άμεσα εμπλεκόμενους φορείς(Stakeholders);	
B3.4	Σε ποιο/α στάδιο/α πραγματοποιήθηκε η διαβούλευση με άλλους άμεσα εμπλεκόμενους φορείς(Stakeholders);;	<i>(π.χ. αξιολόγηση εναλλακτικών επιλογών, συλλογή δεδομένων, ανάλυση επιπτώσεων, σύνταξη νομοθεσίας)</i>
B3.5	Με ποιους φορείς πραγματοποιήθηκε η διαβούλευση με άλλους άμεσα εμπλεκόμενους φορείς(Stakeholders);; Σε περίπτωση που εκτιμάται ότι η πρόταση αναμένεται να έχει οικονομικές επιπτώσεις για τις επιχειρήσεις, να εξηγηθεί κατά πόσο έχει διεξαχθεί διαβούλευση με εκπροσώπους της επιχειρηματικής κοινότητας και κυρίως των μικρομεσαίων επιχειρήσεων.	<i>(π.χ. κοινωνικά σύνολα, εκπροσώπους επιχειρήσεων, περιβαλλοντικές οργανώσεις)</i>
B3.6	Τι μέθοδοι χρησιμοποιήθηκαν για τη διεξαγωγή της διαβούλευσης με άλλους άμεσα εμπλεκόμενους φορείς(Stakeholders); σε κάθε στάδιο και ποια η χρονική διάρκεια της διαβούλευσης στην κάθε περίπτωση;	<i>(π.χ. συζητήσεις/ συσκέψεις, γραπτή επικοινωνία, δημόσιες ακροάσεις, στοχευμένες ομάδες, εμπλοκή εμπειρογνομόνων, ανάρτηση στο διαδίκτυο)</i>
B3.7	Ποια τα κύρια αποτελέσματα της διαβούλευσης με άλλους άμεσα εμπλεκόμενους φορείς(Stakeholders);; <i>[Παρακαλώ επισυνάψετε τυχόν διαθέσιμα σχετικά έγγραφα]</i>	
B4	ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΕΠΙΠΤΩΣΕΙΣ	<i>[Σε περίπτωση τυχόν επιπτώσεων για τις</i>

		επιχειρήσεις να επισημανθεί αν αυτές αναμένεται να είναι σημαντικές και δυσανάλογα βαρύτερες για τις Μικρομεσαίες και κυρίως για τις Πολύ Μικρές ή/και Μικρές επιχειρήσεις - (SME Test)}	
		Ναι	Όχι
Έχει εκπονηθεί ειδική οικονομική μελέτη για το αντικείμενο / σκοπό της προτεινόμενης νομοθεσίας;			
[An Ναι, να επισυναφθεί]			
B4.1	Από την εφαρμογή της προτεινόμενης νομοθεσίας αναμένεται να προκύπτει οποιοσδήποτε σημαντικός οικονομικός αντίκτυπος για τους πολίτες / νοικοκυριά, τις επιχειρήσεις ή αντίκτυπος στο μακροοικονομικό περιβάλλον της χώρας? [An Ναι εξηγήστε συνοπτικά, αν Όχι προχωρήστε στην ερώτηση B5]	Ναι / Όχι	Εξηγήστε
B4.2	Η προτεινόμενη νομοθεσία οδηγεί σε αύξηση του ΔΦ και του κόστους συμμόρφωσης για τους πολίτες μέσω πρόσθετων νομικών υποχρεώσεων συμμόρφωσης; [An Ναι δώστε εκτίμηση κόστους και εξηγήστε συνοπτικά, αν Όχι προχωρήστε στην ερώτηση B4.4]		(Απάντηση σε € + εξηγήσεις)
B4.3	Να αιτιολογηθεί σε περίπτωση που προκύπτει αλλά δεν μπορεί να ποσοτικοποιηθεί ο ΔΦ και να αναλυθούν εν συντομία οι σχετικές αναμενόμενες επιπτώσεις, βάση ποιοτικής προσέγγισης		

B4.4	ΑΝΤΙΚΤΥΠΟΣ ΣΤΙΣ ΜΙΚΡΟΜΕΣΑΙΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ ³ {SME Test}	Πολύ Μικρές (1-9)	Μικρές (10-49)	Μεσαίες (50-249)	Μεγάλες (250+)
B4.4α	<p>Η προτεινόμενη νομοθεσία οδηγεί σε αύξηση του ΔΦ και του κόστους συμμόρφωσης για τις επιχειρήσεις μέσω πρόσθετων νομικών υποχρεώσεων συμμόρφωσης;</p> <p>[Απαντήστε Ναι/Όχι για κάθε κατηγορία. Αν Όχι σε όλες προχωρήστε στην ερώτηση B5.6]</p>				
B4.4β	Πληθυσμός επιχειρήσεων που επηρεάζονται				
B4.4γ	Εκτίμηση ΔΦ για κάθε κατηγορία	(Απάντηση σε € + εξηγήσεις)			
B4.4δ	<p>Να αιτιολογηθεί σε περίπτωση που προκύπτει αλλά δεν μπορεί να ποσοτικοποιηθεί ο ΔΦ για τις επιχειρήσεις και να αναλυθούν εν συντομία οι σχετικές αναμενόμενες επιπτώσεις, λαμβανομένου υπόψη του μεγέθους των επιχειρήσεων, βάση ποιοτικής προσέγγισης</p>				
ΜΕΤΡΙΑΣΜΟΣ ΑΝΤΙΚΤΥΠΟΥ {SME Test}		<p>Να απαντηθεί αν Ναι στη B4.4α για Μικρές και Πολύ Μικρές επιχειρήσεις (δεν εξαιρούνται) και προκύπτει σημαντικός και δυσανάλογος ΔΦ βάση εκτιμήσεων στη B4.4γ ή B4.4δ ή άλλη δυσανάλογη επιβάρυνση μεταξύ επιχειρήσεων βάση της B4.1 (να διευκρινιστεί πιο κάτω)</p>			
B4.5	Έχουν αξιολογηθεί/προωθούνται				

³ Μικρομεσαίες επιχειρήσεις (ΜΜΕ) θεωρούνται αυτές που εργοδοτούν λιγότερους από 250 υπαλλήλους και των οποίων ο ετήσιος κύκλος εργασιών δεν υπερβαίνει τα €50 εκ. ή το σύνολο του ετήσιου ισολογισμού τους δεν υπερβαίνει τα €43 εκ..

	μέτρα μετριασμού του αντίκτυπου ή αντισταθμιστικά μέτρα για τις μικρές και πολύ μικρές επιχειρήσεις; Αν Ναι, ποια είναι αυτά και γιατί; Αν Όχι, να αιτιολογηθεί.		
B5	ΕΠΙΠΤΩΣΕΙΣ ΣΤΗ ΔΗΜΟΣΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ		
B5.1	Από την εφαρμογή της προτεινόμενης νομοθεσίας αναμένεται να προκύπτει οποιοσδήποτε σημαντικός αντίκτυπος ως προς τη δομή, οργάνωση και λειτουργία της δημόσιας υπηρεσίας? [Αν Ναι εξηγήστε συνοπτικά, αν Όχι προχωρήστε στην ερώτηση B6]	Ναι / Όχι	Εξηγήστε
B5.2	Η προτεινόμενη νομοθεσία οδηγεί σε αύξηση του ΔΦ για τη δημόσια υπηρεσία μέσω πρόσθετων διαδικασιών; [Αν Ναι δώστε εκτίμηση κόστους και εξηγήστε συνοπτικά, αν Όχι προχωρήστε στην ερώτηση B6]		(Απάντηση σε € + εξηγήσεις)
B5.3	Να αιτιολογηθεί σε περίπτωση που προκύπτει αλλά δεν μπορεί να ποσοτικοποιηθεί ο ΔΦ και να αναλυθούν εν συντομία οι σχετικές αναμενόμενες επιπτώσεις, βάση ποιοτικής προσέγγισης		
B6	ΚΟΙΝΩΝΙΚΕΣ ΕΠΙΠΤΩΣΕΙΣ		
B6.1	Από την εφαρμογή της προτεινόμενης νομοθεσίας αναμένεται να προκύπτει οποιοσδήποτε σημαντικός κοινωνικός αντίκτυπος? [Αν Ναι εξηγήστε συνοπτικά, αν Όχι προχωρήστε στην ερώτηση B7]	Ναι / Όχι	Εξηγήστε (π.χ. θα υπάρξουν θετικές ή αρνητικές επιπτώσεις, θα υπάρξουν άμεσες ή αρνητικές επιπτώσεις;)
B7	ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΕΣ ΕΠΙΠΤΩΣΕΙΣ		
B7.1	Από την εφαρμογή της	Ναι / Όχι	Εξηγήστε

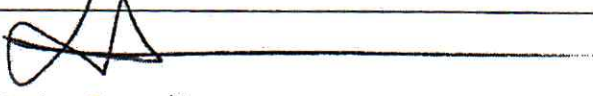
	<p>προτεινόμενης νομοθεσίας αναμένεται να προκύπτει οποιοσδήποτε σημαντικός περιβαλλοντικός αντίκτυπος?</p> <p>[Αν Ναι εξηγήστε συνοπτικά, αν Όχι προχωρήστε στην Ενότητα Γ]</p>		(π.χ. θα υπάρξουν θετικές ή αρνητικές επιπτώσεις, θα υπάρξουν άμεσες ή αρνητικές επιπτώσεις;)		
B8	ΕΠΙΧΡΥΣΩΣΗ" ΝΟΜΟΘΕΣΙΑΣ (Gold-Plating)	<i>Να απαντηθεί στη βάση σύγκρισης της νομοθετικής πρότασης που προωθείται με το περιεχόμενο της νομοθεσίας όπως αυτή έχει εγκριθεί σε επίπεδο ΕΕ</i>			
B8.1	Η προτεινόμενη νομοθεσία περιλαμβάνει πρόνοιες πέραν των ελάχιστων απαιτήσεων της Ευρωπαϊκής Νομοθεσίας; Αν Ναι, ποιες είναι αυτές και γιατί;				
B8.2	Εκτίμηση τυχόν πρόσθετου ΔΦ που προκύπτει ως αποτέλεσμα των πρόσθετων προνοιών	Πολίτες	Επιχειρήσεις	Δημόσια Υπηρεσία	

Γ. ΣΥΝΟΨΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΝΑΛΥΣΗΣ ΑΝΤΙΚΤΥΠΟΥ			
<i>[Το παρόν Τμήμα μπορεί να αξιοποιηθεί για σκοπούς δημοσίευσης των αποτελεσμάτων της ΑΑ]</i>			
Συμπληρώστε βάση των απαντήσεων που έχουν δοθεί στις σχετικές ερωτήσεις πιο πάνω			
ΜΕΤΑΦΟΡΑ ΝΟΜΟΘΕΣΙΑΣ ΕΕ ΣΤΟ ΕΘΝΙΚΟ ΔΙΚΑΙΟ			
Ενότητες ΑΑ	Σχετικές ερωτήσεις	Συνοπτικά τα κύρια αποτελέσματα της ανάλυσης (μέγιστο 10 γραμμές ανά ενότητα)	Δ/Ε
1. Αξιολόγηση	B1, B2	Μόνο νομοθετική ρύθμιση χωρεί.	

εναλλακτικών επιλογών			
2. Διαδικασίες Διαβούλευσης	B3	• ως B3 (1)	
3. Καταγραφή βασικών οικονομικών, κοινωνικών ή/και περιβαλλοντικών επιπτώσεων	B4-B7		
4. Εκτίμηση ΔΦ	B4.2-B4.4 B5.2-B5.3		
5. Ειδική ανάλυση επιπτώσεων για Μικρομεσαίες Επιχειρήσεις {Σύνοψη SME Test}	B4.4 B4.5		
6. Εκτίμηση «Επιχρύσωσης» νομοθεσίας (gold plating)	B8		

ΕΛΕΓΧΟΣ ΣΕ ΕΠΙΠΕΔΟ ΑΡΜΟΔΙΟΥ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟΥ

Επιβεβαιώνεται ότι το περιεχόμενο της πιο πάνω ΑΑ έχει ελεγχθεί και τα αποτελέσματα αυτής επικυρώνονται από τον/η Γενικό Διευθυντή/ρια του Υπουργείου

Υπογραφή	
Όνοματεπώνυμο	Δρ. Λούης Παναγή
Τίτλος/Υπουργείο	Γενικός Διευθυντής Υπουργείου Δικαιοσύνης και Δημοσίας Τάξεως
Ημερομηνία	16.2.2024

ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΠΟΙΟΤΗΤΑΣ SME TEST (όπου εφαρμόζεται)

[Το παρόν Τμήμα συμπληρώνεται από εκπρόσωπο της Μονάδας Αξιολόγησης για το SME Test]

Συμπληρώστε βάση σχετικής αξιολόγησης για το επίπεδο/ποιότητα ανάλυσης στην κάθε υπο-ενότητα και συνολικά
[Επιλέξτε με V το καταλληλότερο μεταξύ ΜΕ – Μη Επαρκής, Ι- Ικανοποιητική, Π – Πλήρης και επεξηγήστε αν κρίνεται αναγκαίο]

Ενότητα	ΜΕ	Ι	Π	Δ/Ε	Σχόλιο / Επεξήγηση
---------	----	---	---	-----	--------------------

1. Αναγκαιότητα πρότασης και αξιολόγηση εναλλακτικών επιλογών ρύθμισης					
2. Διαδικασίες διαβούλευσης – εμπλοκή επιχειρηματικής κοινότητας					
3. Ανάλυση Αντίκτυπου στο σύνολο και στις επιμέρους κατηγορίες επιχειρήσεων					
4. Προώθηση ή αιτιολόγηση της μη προώθησης μέτρων μετριασμού (όπου εφαρμόζεται)					
Συνολική Αξιολόγηση του SME Test					
ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗΣ SME TEST					
Ημερομηνία παραλαβής του συμπληρωμένου ερωτηματολογίου					
Ημερομηνία ολοκλήρωσης ελέγχου SME Test					
ΣΥΣΤΑΣΕΙΣ/ΕΠΙΣΗΜΑΝΣΕΙΣ					
Συστάσεις προς το αρμόδιο Υπουργείο:					
Επισημάνσεις προς το Υπουργικό Συμβούλιο:					
ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑ					
Στοιχεία επικοινωνίας εκπροσώπου Μονάδας Αξιολόγησης για το SME Test	Όνομα:				
	Email:				
	Τηλέφωνο:				

Υπογραφή	



ΚΥΠΡΙΑΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΥΠΟΥΡΓΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ


Αρ. Φακ.: Υ.Σ. 05.05.008
Αρ. Τηλ.: 22602859
Αρ. Φαξ: 22663492
E-mail: skyriacou@cm.gov.cy

23 Φεβρουαρίου 2024

Γενικό Διευθυντή
Υπουργείου Δικαιοσύνης και Δημοσίας Τάξεως,

Θέμα: Προσχέδιο Απόφασης με τίτλο: «Νομοσχέδιο με τίτλο «Ο περί της Καταπολέμησης, μέσω του Ποινικού Δικαίου, της Απάτης εις Βάρος των Οικονομικών Συμφερόντων της Ένωσης (Τροποποιητικός) Νόμος του 2024».

Έχω οδηγίες να αναφερθώ στο πιο πάνω θέμα και να σας διαβιβάσω, συνημμένα, Προσχέδιο της σχετικής Απόφασης του Υπουργικού Συμβουλίου, η οποία λήφθηκε στη Συνεδρία του ημερ. 21.2.2024, για τις δικές σας ενέργειες.


(Σόνια Γεωργιάδου)

για Γραμματέα
Υπουργικού Συμβουλίου

ΣΓ/Μικροστολή προς Γ.Δ.Υπ.ΔΔΤ



ΠΡΟΣΧΕΔΙΟ

Απόσπασμα από τα Πρακτικά της Συνεδρίας του Υπουργικού Συμβουλίου Ημερομηνίας 21/2/2024

Νομοσχέδιο με τίτλο «Ο περί της Καταπολέμησης, μέσω του Ποινικού Δικαίου, της Απάτης εις Βάρος των Οικονομικών Συμφερόντων της Ένωσης (Τροποποιητικός) Νόμος του 2024.

Αρ. Απόφασης

(Αρ. Πρότασης 248/2024).

1. Το Συμβούλιο αποφάσισε:
 - α) Να εγκρίνει το νομοσχέδιο με τίτλο «Ο περί της Καταπολέμησης, μέσω του Ποινικού Δικαίου, της Απάτης εις Βάρος των Οικονομικών Συμφερόντων της Ευρωπαϊκής Ένωσης (Τροποποιητικός) Νόμος του 2024», αντίγραφο του οποίου επισυνάπτεται στην Πρόταση, ως Παράρτημα 01.
 - β) Να εξουσιοδοτήσει τον Υπουργό Δικαιοσύνης και Δημοσίας Τάξεως:
 - i) Να καταθέσει το πιο πάνω νομοσχέδιο στη Βουλή των Αντιπροσώπων, για ψήφισή του σε νόμο.
 - ii) Να επιφέρει, στο εν λόγω νομοσχέδιο, οποιεσδήποτε τροποποιήσεις κρίνει σκόπιμες κατά το στάδιο της επεξεργασίας και συζήτησής του στη Βουλή των Αντιπροσώπων, προ της ψήφισής του, άνευ επαναφοράς του στο Συμβούλιο.

2. Σκοπός του πιο πάνω νομοσχεδίου είναι η τροποποίηση του βασικού νόμου, ώστε να συμμορφωθεί η Δημοκρατία με διαδικασία παράβασης που άρχισε η Ευρωπαϊκή Επιτροπή, λόγω μη ορθής μεταφοράς, στην εσωτερική έννομη τάξη, της Οδηγίας 2017/1371/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 5ης Ιουλίου



ΠΡΟΣΧΕΔΙΟ

Απόσπασμα από τα Πρακτικά της Συνεδρίας του Υπουργικού Συμβουλίου Ημερομηνίας 21/2/2024

2017 σχετικά με την καταπολέμηση, μέσω του ποινικού δικαίου, της απάτης εις βάρος των οικονομικών συμφερόντων της Ένωσης.

Πηνελόπη Παπαβασιλείου
ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ
ΥΠΟΥΡΓΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ