

**Εσωτερική διαδικασία υποβολής, παραλαβής και παρακολούθησης  
εσωτερικής αναφοράς βάσει του Νόμου που προβλέπει για την προστασία  
προσώπων που αναφέρουν παραβάσεις του Ενωσιακού και Εθνικού Δικαίου  
Ν. 6(Ι)/2022**

Στις 4.2.2022 δημοσιεύθηκε ο περί της Προστασίας Προσώπων που Αναφέρουν Παραβάσεις του Ενωσιακού και Εθνικού Δικαίου Νόμος του 2022, Ν.6(Ι)/2022 (ο Νόμος), ο οποίος προβλέπει μεταξύ άλλων παροχή προστασίας σε πρόσωπα που υποβάλλουν αναφορά σε σχέση με συγκεκριμένες παραβάσεις του δικαίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης, πράξεις ή παραλείψεις που σχετίζονται με διάπραξη ή πιθανή διάπραξη ποινικού αδικήματος ή με μη συμμόρφωση προσώπου προς νόμιμη υποχρέωσή του, παραβάσεις που θέτουν ή πιθανόν να θέσουν σε κίνδυνο την ασφάλεια ή την υγεία οποιουδήποτε προσώπου, παραβάσεις που προκαλούν ή πιθανόν να προκαλέσουν ζημιά στο περιβάλλον.

Πρόσωπα που δικαιούνται προστασία είναι τα πρόσωπα που αναφέρουν παραβάσεις του δικαίου της Ευρωπαϊκής Ένωσης, πρόσωπα που αναφέρουν παραβάσεις του εθνικού δικαίου, τρίτα πρόσωπα που συνδέονται με τα ως άνω πρόσωπα και ενδεχομένως να υποστούν αντίποινα σε εργασιακό πλαίσιο και νομικά πρόσωπα τα οποία ανήκουν στα ως άνω πρόσωπα ή για τα οποία εργάζονται ή συνδέονται με εργασιακή σχέση τα ως άνω πρόσωπα.

Μέσα σε αυτό το πλαίσιο, το Γενικό Λογιστήριο της Δημοκρατίας έχει ορίσει ως εσωτερικό δίαυλο αναφοράς την κα Φρόσω Μενοικιώτη, Λογιστή (22602295, [fmnikioti@treasury.gov.cy](mailto:fmnikioti@treasury.gov.cy)) και έχει καθορίσει την πιο κάτω διαδικασία που αφορά την υποβολή, παραλαβή εσωτερικής αναφοράς, την εμπιστευτικότητα, την εξέταση / παρακολούθηση της εσωτερικής αναφοράς καθώς και την ενημέρωση του πληροφοριοδότη.

**1. Υποβολή εσωτερικής αναφοράς και κοινοποίηση βεβαίωσης παραλαβής**

Η εσωτερική αναφορά υποβάλλεται από πληροφοριοδότη στον εσωτερικό δίαυλο αναφοράς του Γενικού Λογιστηρίου της Δημοκρατίας, σχετικά με παραβάσεις του Ενωσιακού και Εθνικού Δικαίου, τις οποίες απέκτησε στο πλαίσιο των εργασιακών δραστηριοτήτων του και για τις οποίες έχει βάσιμους λόγους να θεωρεί ότι ευσταθούν κατά το χρόνο της αναφοράς.

Η αναφορά/πληροφορία μπορεί να υποβληθεί με τους ακόλουθους τρόπους:

- i. Γραπτώς, μέσω της συμπλήρωσης του πρότυπου έντυπου υποβολής καταγγελίας, το οποίο μπορεί να σταλεί είτε με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο είτε με ταχυδρομική αποστολή, και πρέπει να είναι τοποθετημένο σε κλειστό φάκελο με την ένδειξη «ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΟ».
- ii. Προφορικώς, μέσω τηλεφώνου ή άλλων συστημάτων φωνητικών μηνυμάτων, και κατόπιν αιτήσεως του αναφέροντος, μέσω προσωπικής συνάντησης εντός ευλόγου χρονικού διαστήματος ή
- iii. Με τους δύο τρόπους

Το πρότυπο έντυπο υποβολής καταγγελίας βρίσκεται αναρτημένο στην ιστοσελίδα του Γενικού Λογιστηρίου της Δημοκρατίας και το οποίο μπορείτε να βρείτε πατώντας τον εξής σύνδεσμο [Έντυπο υποβολής καταγγελίας](#). Σε αυτό θα πρέπει να περιέχεται αναφορά των πραγματικών περιστατικών, τα οποία κατά την κρίση του πληροφοριοδότη στοιχειοθετούν τη διάπραξη αδικήματος, και κατονομάζεται σε αυτό συγκεκριμένο πρόσωπο ή πρόσωπα. Η αναφορά δυνατόν να συνοδεύεται από έγγραφα ή/ και στοιχεία τα οποία στοιχειοθετούν το βάσιμο της αναφοράς.

Ο πληροφοριοδότης μπορεί να υποβάλει αναφορά επώνυμα ή ανώνυμα.

Σε περίπτωση που για την υποβολή αναφοράς χρησιμοποιείται τηλεφωνική γραμμή ή άλλο σύστημα τηλεφωνικών μηνυμάτων με καταγραφή της συνομιλίας, με την επιφύλαξη της εξασφάλισης της συναίνεσης του αναφέροντος, ο παραλήπτης έχει το δικαίωμα να τεκμηριώσει την προφορική υποβολή αναφοράς με έναν από τους ακόλουθους τρόπους:

- i. Με καταγραφή της συνομιλίας σε σταθερή και ανακτήσιμη μορφή·
- ii. Με πλήρη και ακριβή τήρηση των πρακτικών της συνομιλίας από τα μέλη του προσωπικού τα οποία είναι υπεύθυνα για τον χειρισμό της αναφοράς.

Σε κάθε περίπτωση, παρέχεται στον αναφέροντα η δυνατότητα να επαληθεύσει, να διορθώσει και να συμφωνήσει με τη μεταγραφή της συνομιλίας, υπογράφοντάς την.

## **2. Παραλαβή Εσωτερικής Αναφοράς και τήρηση μητρώου.**

-Ο εσωτερικός διάυλος αναφοράς του Γενικού Λογιστηρίου της Δημοκρατίας παραλαμβάνει την αναφορά και την καταχωρεί στο Αρχείο Εσωτερικών Αναφορών, σύμφωνα με (α) τις προβλεπόμενες απαιτήσεις εμπιστευτικότητας που παρατίθενται στο άρθρο 17 του Νόμου, (β) τις διατάξεις του Κανονισμού (ΕΕ) 2016/679 για την προστασία των φυσικών προσώπων έναντι της επεξεργασίας των δεδομένων

προσωπικού χαρακτήρα και για την ελεύθερη κυκλοφορία των δεδομένων αυτών, (γ) τις διατάξεις του περί της Προστασίας των Φυσικών Προσώπων Έναντι της Επεξεργασίας των Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα και της Ελεύθερης Κυκλοφορίας των Δεδομένων αυτών Νόμου του 2018 (Ν. 125(Ι)/2018) και (δ) τις διατάξεις του περί της Προστασίας των Φυσικών Προσώπων Έναντι της Επεξεργασίας των Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα από Αρμόδιες Αρχές για σκοπούς της Πρόληψης, Διερεύνησης, Ανίχνευσης ή Δίωξης Ποινικών Αδικημάτων ή της Εκτέλεσης Ποινικών Κυρώσεων και για την Ελεύθερη Κυκλοφορία των Δεδομένων αυτών Νόμου του 2019 (Ν.44(Ι)/2019).

-Τα αρχεία/έγγραφα που λαμβάνονται στα πλαίσια υποβολής της αναφοράς, διαβαθμίζονται ως «Εμπιστευτικά».

Με την παραλαβή της αναφοράς, και εντός (7) επτά ημερών, κοινοποιείται στον πληροφοριοδότη βεβαίωση παραλαβής της. Η εν λόγω βεβαίωση δίδεται είτε γραπτώς στην ταχυδρομική ή ηλεκτρονική διεύθυνση του πληροφοριοδότη, είτε προφορικά μέσω τηλεφώνου.

### **3. Εμπιστευτικότητα ταυτότητας πληροφοριοδότη και αναφερομένου**

-Ο εσωτερικός δίαυλος αναφοράς προστατεύει την εμπιστευτικότητα της ταυτότητας του πληροφοριοδότη, κάθε τρίτου προσώπου που κατονομάζεται στην αναφορά και κάθε άλλη πληροφορία από την οποία δυνατόν να συναχθεί, άμεσα ή έμμεσα, η ταυτότητα των προσώπων αυτών και εμποδίζει την πρόσβαση σε αυτή σε μη εξουσιοδοτημένα μέλη του προσωπικού, χωρίς τη ρητή συγκατάθεση του εν λόγω προσώπου.

-Άνευ επηρεασμού των διατάξεων που αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο για την εμπιστευτικότητα της ταυτότητας του αναφέροντος, η ταυτότητα του αναφέροντος, καθώς και κάθε άλλη πληροφορία που αναφέρεται στην προηγούμενη παράγραφο, δύναται να αποκαλύπτεται μόνον σε περίπτωση που η εν λόγω αποκάλυψη αποτελεί αναγκαία και αναλογική υποχρέωση που επιβάλλεται από το ενωσιακό ή εθνικό δίκαιο, στο πλαίσιο ερευνών των εθνικών αρχών ή δικαστικών διαδικασιών, μεταξύ άλλων, με σκοπό τη διασφάλιση των δικαιωμάτων υπεράσπισης του αναφερομένου.

Πριν την αποκάλυψη της ταυτότητας του πληροφοριοδότη, και εφόσον αυτό δεν υπονομεύει τις έρευνες ή τις δικαστικές διαδικασίες, οι εσωτερικοί δίαυλοι αναφοράς οφείλουν να ενημερώσουν σχετικά τον πληροφοριοδότη και να αποστείλουν σε αυτόν γραπτή αιτιολόγηση, στην οποία εξηγούν τους λόγους αποκάλυψης των στοιχείων αυτών.

-Τα δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα που συλλέγονται στο πλαίσιο αναφορών

φυλάσσονται για χρονική περίοδο η οποία δεν υπερβαίνει την περίοδο των τριών (3) μηνών από την ημερομηνία περάτωσης της διαδικασίας και στη συνέχεια διαγράφονται. Σε περίπτωση που έχουν αρχίσει δικαστικές ή πειθαρχικές διαδικασίες κατά του αναφερόμενου ή του πληροφοριοδότη (συμπεριλαμβανομένων τυχόν διαδικασιών έφεσης ή ένστασης), τα δεδομένα προσωπικού χαρακτήρα διατηρούνται για όλη τη διάρκεια των εν λόγω διαδικασιών, περιλαμβανομένης της περίπτωσης άσκησης έφεσης ή ένστασης, και, αφού παρέλθει ένα (1) έτος από τη διεκπεραίωσή τους, διαγράφονται.

-Ο εσωτερικός διάυλος αναφοράς του Γενικού Λογιστηρίου της Δημοκρατίας δύναται να απευθύνεται στον Επίτροπο Προστασίας Δεδομένων Προσωπικού Χαρακτήρα για παροχή γνωμοδότησης για οποιοδήποτε θέμα εμπίπτει στο πεδίο των αρμοδιοτήτων του και το οποίο σχετίζεται με την προστασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα, τα οποία ο εσωτερικός διάυλος αναφοράς συλλέγει, διαχειρίζεται ή επεξεργάζεται.

#### **4. Εξέταση / Παρακολούθηση της εσωτερικής αναφοράς**

-Ο εσωτερικός διάυλος αναφοράς εξετάζει αν η αναφορά/πληροφορία η οποία υποβλήθηκε εμπίπτει στο καθ' ύλην πεδίο εφαρμογής του Νόμου ( Άρθρα 4 και 31).

-Ο εσωτερικός διάυλος αναφοράς εξετάζει εάν ο καταγγέλλων εμπίπτει στα πρόσωπα που αναφέρονται στα Άρθρα 5 και 32 του Νόμου.

-Σε περίπτωση που κριθεί ότι η αναφορά/πληροφορία δεν εμπίπτει στις διατάξεις του Νόμου, ο εσωτερικός διάυλος αναφοράς τερματίζει οποιαδήποτε περαιτέρω διαδικασία και καταχωρεί την εν λόγω απόφασή του στον φάκελο της υπόθεσης. Σε περίπτωση που η αναφορά/πληροφορία υποβλήθηκε επώνυμα, ο εσωτερικός διάυλος αναφοράς ενημερώνει το πρόσωπο το οποίο την υπέβαλε αναφορικά με τους λόγους για τους οποίους η διαδικασία έχει τερματιστεί.

-Σε περίπτωση που κριθεί ότι η αναφορά/πληροφορία εμπίπτει εντός των διατάξεων του Νόμου, ενημερώνεται ο Γενικός Λογιστής της Δημοκρατίας για να ορίσει αμερόληπτο πρόσωπο ή υπηρεσία, που δυνατόν να είναι το ίδιο πρόσωπο με εκείνο που παραλαμβάνει τις αναφορές. Αναφέρεται ότι, εφόσον υπάρχουν βάσιμοι λόγοι ότι μια καταγγελία χρήζει περαιτέρω διερεύνησης, η οποία ξεφεύγει από τις αρμοδιότητές και τον ρόλο του εσωτερικού διαύλου αναφοράς, η διεξαγωγή της έρευνας θα πρέπει να υλοποιείται με το διορισμό αμερόληπτου προσώπου ή υπηρεσίας.

Αυτό το αμερόληπτο πρόσωπο ή υπηρεσία, έχει ως αρμοδιότητα την εξέταση/παρακολούθηση της αναφοράς/πληροφορίας, δηλαδή την αξιολόγηση της ακρίβειας των ισχυρισμών που περιλαμβάνονται στην αναφορά και, εάν χρειασθεί, την αντιμετώπιση της αναφερόμενης παράβασης: μέσω μέτρων, όπως εσωτερική διερεύνηση, έναρξη δικαστικής διαδικασίας, παραπομπή του ζητήματος σε αρμόδια

αρχή για περαιτέρω έρευνα.

-Κατά τη διάρκεια της εξέτασης/παρακολούθησης της αναφοράς, ο εσωτερικός διάυλος αναφοράς ή το αμερόληπτο πρόσωπο ή υπηρεσία που έχει οριστεί για την εξέταση/παρακολούθηση της αναφοράς/πληροφορίας, μπορεί να απαιτήσει από τον πληροφοριοδότη, είτε γραπτώς είτε προφορικώς, να διευκρινίσει τις πληροφορίες που γνωστοποιούνται από τον πληροφοριοδότη ή να παράσχει πρόσθετες πληροφορίες που είναι διαθέσιμες στον πληροφοριοδότη.

-Σε περίπτωση που κατά την εξέταση/παρακολούθηση της αναφοράς, κριθεί απαραίτητη η λήψη επιπλέον πληροφοριών/στοιχείων από πρόσωπο το οποίο ενδέχεται να έχει στην κατοχή του στοιχεία ή να γνωρίζει οτιδήποτε σχετικό με την αναφορά/καταγγελία, ο εσωτερικός διάυλος αναφοράς ή το αμερόληπτο πρόσωπο ή υπηρεσία που έχει οριστεί για την εξέταση/παρακολούθηση της αναφοράς/πληροφορίας, έρχεται σε επικοινωνία με το πρόσωπο αυτό για σκοπούς λήψης των απαραίτητων πληροφοριών προς ολοκλήρωση της έρευνας.

-Σε περίπτωση εξέτασης/παρακολούθησης ανώνυμης αναφοράς, ο εσωτερικός διάυλος αναφοράς ή το αμερόληπτο πρόσωπο ή υπηρεσία που έχει οριστεί για την εξέταση/παρακολούθηση της αναφοράς/πληροφορίας, βασίζεται στις ενώπιον του πληροφορίες/στοιχεία.

-Σε περίπτωση κατά την οποία ο εσωτερικός διάυλος αναφοράς ή το αμερόληπτο πρόσωπο ή υπηρεσία που έχει οριστεί για την εξέταση/παρακολούθηση της αναφοράς/πληροφορίας, κρίνει ότι οι ενώπιον του πληροφορίες/στοιχεία είναι ανεπαρκή, δύναται να προβεί ο ίδιος σε περαιτέρω έρευνα για εξεύρεση επιπρόσθετων στοιχείων, ώστε να διαπιστωθεί κατά πόσο η ανώνυμη αναφορά μπορεί να διερευνηθεί αποτελεσματικά εντός του πλαισίου των αρμοδιοτήτων της.

-Ο εσωτερικός διάυλος αναφοράς ή το αμερόληπτο πρόσωπο ή υπηρεσία που έχει οριστεί για την εξέταση/παρακολούθηση της αναφοράς/πληροφορίας, διεξάγει και ολοκληρώνει την έρευνα το ταχύτερο δυνατόν. Θα καταβάλλεται κάθε δυνατή προσπάθεια ώστε η διερεύνηση να πραγματοποιείται εντός τριών μηνών από την παραλαβή της αναφοράς.

-Με την ολοκλήρωση της έρευνας ο εσωτερικός διάυλος αναφοράς ή το αμερόληπτο πρόσωπο ή υπηρεσία που έχει οριστεί για την εξέταση/παρακολούθηση της αναφοράς/πληροφορίας, συντάσσει έκθεση με τα γεγονότα, συμπεράσματα/πρόγραμμα, η οποία συνοδεύεται από όλα τα σχετικά στοιχεία και έγγραφα και καταχωρίζει το αποτέλεσμα της απόφασής του στον φάκελο της υπόθεσης. Η έκθεση αποστέλλεται στον Γενικό Λογιστή της Δημοκρατίας.

-Σε περίπτωση που τεθεί εις γνώση του εσωτερικού διαύλου αναφοράς ότι ο πληροφοριοδότης, ενόσω εκκρεμεί η διαδικασία ενώπιον του, υποβάλλει εξωτερική

αναφορά σε αρμόδια αρχή, τότε τερματίζει τις διαδικασίες της εσωτερικής αναφοράς.

#### **5. Ενημέρωση πληροφοριοδότη**

Ο εσωτερικός διάυλος αναφοράς, σε κάθε περίπτωση, αποστέλλει στον πληροφοριοδότη ενημέρωση, εντός (3) μηνών από την ημερομηνία αποστολής βεβαίωσης παραλαβής της αναφοράς, για την πορεία της διερεύνησης της αναφοράς. Η ενημέρωση περιλαμβάνει πληροφορίες σχετικά με τα μέτρα που έχουν ληφθεί ή προβλέπεται να ληφθούν στο πλαίσιο της διαδικασίας παρακολούθησης, και τους λόγους της εν λόγω παρακολούθησης.

Ανδρέας Αντωνιάδης,  
Γενικός Λογιστής της Δημοκρατίας

Λευκωσία, 2 Φεβρουαρίου 2024