**Likumprojekta „Grozījumi likumā „Par Krimināllikuma spēkā stāšanās**

**un piemērošanas kārtību”” sākotnējās ietekmes novērtējuma ziņojums (anotācija)**

|  |
| --- |
| **I. Tiesību akta projekta izstrādes nepieciešamība** |
| 1. | Pamatojums | Eiropas Parlamenta un Padomes 2014.gada 16.aprīļa Direktīva 2014/57/ES par kriminālsodiem par tirgus ļaunprātīgu izmantošanu (tirgus ļaunprātīgas izmantošanas direktīva) (turpmāk – Direktīva 2014/57/ES), kuru ir pienākums transponēt līdz **2016.gada 3.jūlijam**. |
| 2. | Pašreizējā situācija un problēmas, kuru risināšanai tiesību akta projekts izstrādāts, tiesiskā regulējuma mērķis un būtība | 2014.gada 22.jūnijā stājās spēkā Direktīva 2014/57/ES, kas ir izstrādāta ar mērķi, lai finanšu tirgus būtu vienots un efektīvs un tiktu stiprināta ieguldītāju uzticēšanās. Tirgus ļaunprātīga izmantošana kaitē finanšu tirgu integritātei un vājina sabiedrības uzticību vērtspapīriem, atvasinātajiem finanšu instrumentiem un etalonindeksiem. Šī direktīva nosaka minimālos noteikumus kriminālsodiem par iekšējās informācijas izmantošanu tirdzniecībā, iekšējās informācijas nelikumīgu izpaušanu un tirgus manipulāciju, lai nodrošinātu finanšu tirgu integritāti Eiropas Savienībā un uzlabotu ieguldītāju aizsardzību un uzticēšanos šiem tirgiem.Direktīvas 2014/57/ES 23.apsvērumā norādīts, šīs direktīvas darbības joma ir noteikta tā, lai papildinātu un efektīvi īstenotu 2014.gada 16.aprīļa Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr.596/2014 par tirgus ļaunprātīgu izmantošanu (tirgus ļaunprātīgas izmantošanas regula) un ar ko atceļ Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu 2003/6/EK un Komisijas Direktīvas 2003/124/EK, 2003/125/EK un 2004/72/EK (turpmāk - Regula Nr.596/2014). Lai gan saskaņā ar šo direktīvu noziedzīgiem nodarījumiem vajadzētu būt sodāmiem, ja tie izdarīti ar nodomu un vismaz nopietnos gadījumos, sodu noteikšanai par Regulas (ES) Nr.596/2014 pārkāpumiem nav nepieciešams pierādīt nodomu vai kvalificēt šos pārkāpumus kā nopietnus.Izvērtējot KL atbilstību Direktīvas 2014/57/ES normām, ir secināts, ka nepieciešamas šādas izmaiņas Krimināllikumā (turpmāk – KL) un likumā „Par Krimināllikuma spēkā stāšanās un piemērošanas kārtību” (turpmāk – PKLS):Direktīvas 2014/57/ES 3.panta 1.punktā noteikts, ka dalībvalstis veic vajadzīgos pasākumus, lai nodrošinātu to, ka iekšējās informācijas izmantošanu tirdzniecībā, ieteikšanu citai personai vai citas personas pamudināšanu iesaistīties iekšējās informācijas izmantošanā tirdzniecībā, kā minēts 2. līdz 8.punktā, uzskata par noziedzīgu nodarījumu vismaz nopietnos gadījumos un ja tā izdarīta ar nodomu.Tāpat Direktīvas 2014/57/ES 5.panta 1.punktā noteikts, ka dalībvalstis veic vajadzīgos pasākumus, lai nodrošinātu to, ka tirgus manipulāciju, kā minēts 2.punktā, uzskata par noziedzīgu nodarījumu vismaz nopietnos gadījumos un ja tā izdarīta ar nodomu. KL 193.panta pirmās un ceturtās daļas dispozīcija daļēji aptver Direktīvas 2014/57/ES 3.panta 1.punktā un 5.panta 1.punktā paredzētās darbības. Turklāt KL 193.pantā otrajā un trešajā daļā paredzētie noziedzīgie nodarījumi, kas saistīti ar finanšu instrumentu un maksāšanas līdzekļa, piemēram, kredītkartes, nolaupīšanu, iznīcināšanu, bojāšanu, viltošanu vai nelikumīgu izmantošanu, nekādā veidā nav saistāmi ar iekšējās informācijas nelikumīgu izmantošanu un manipulācijām finanšu tirgos. Ievērojot minēto, likumprojekts paredz no KL 193.panta izdalīt visas tās darbības, kas saistītas ariekšējās informācijas nelikumīgu izmantošanu un manipulācijām finanšu tirgos, veidojot jaunu KL 193.2pantu, vienkopus nosakot kriminālatbildību par nelikumīgām darbībām finanšu tirgos. Direktīvas 2014/57/ES 3.panta 1.punkts un 5.panta 1.punkts nosaka, ka tajā minētās darbības uzskata par noziedzīgu nodarījumu vismaz nopietnos gadījumos. Pašreiz KL 193.panta pirmajā daļā paredzēta kvalificējošā pazīme – būtisks kaitējums, savukārt ceturtajā daļā - liels apmērs un organizēta grupa. Tas nozīmē, ka kvalificējošās pazīmes atbilst Direktīvas 2014/57/ES prasībām – paredzēt kriminālatbildību vismaz nopietnos gadījumos.Vienlaikus Tieslietu ministrijā izveidotajā pastāvīgajā Krimināllikuma darba grupā, izvērtējot KL 193.panta pirmās un ceturtā daļas atbilstību Direktīvas 2014/57/ES prasībām, Finanšu un kapitāla tirgus komisijas (turpmāk – Komisija) pārstāvji vērsa uzmanību uz to, ka būtisku kaitējumu par šādiem nodarījumiem ir grūti konstatēt, jo nepastāv viennozīmīgu kritēriju tā noteikšanai. Komisija norādīja, ka noziedzīgu darbību rezultātā finanšu tirgos mantiskais zaudējums faktiski var rasties citiem ieguldītājiem vai emitentam. Ja Komisijas rīcībā nav citu ieguldītāju iesniegumu, ka konkrēta tirgus manipulācijas vai iekšējās informācijas izmantošanas gadījumā ieguldītājam ir radušies konkrēti zaudējumi, tad Komisija nevar aprēķināt mantisko zaudējumu. Savukārt vairumā gadījumā par faktu, ka, iespējams, kādas personas rīcība norāda uz iespējamu tirgus manipulāciju vai iekšējās informācijas izmantošanu, citi ieguldītāji var nemaz nezināt, jo tiem nav pieejama tāda apjoma informācija par darījumiem ar vērtspapīriem, kāda tā ir pieejama tirgus uzraugam. Komisija kā uzraudzības iestāde tirgus manipulācijas vai iekšējās informācijas izmantošanas gadījumā nav cietušais, un tādējādi pašai Komisijai mantiskais zaudējums nerodas. Lai novērtētu ar likumu aizsargāto interešu un tiesību apdraudējumu, ir jābūt konkrētiem kritērijiem, kas noteikti likuma "Par Krimināllikuma spēkā stāšanās laiku un kārtību". Vienlaikus tika secināts, ka kvalificējoša pazīme – būtisks kaitējums un ievērojams apmērs nebūtu atbilstošs šāda veida nodarījumiem, jo finanšu tirgos darījumi tiek noslēgti par ļoti lielām naudas summām, un tikai nopietnākajos gadījumos, kad tiek nodarīts mantisks zaudējums lielā apmērā, par prettiesiskajām darbībām finanšu tirgos ir samērīgi piemērot kriminālatbildību. Gadījumos, kad nebūs konstatējamas smagas sekas, šādi nodarījumi finanšu tirgos būs sodāmi administratīvi saskaņā ar Regulu Nr.596/2014, kuras 30.pantā paredzēti naudas sodi fiziskām personām līdz pat 5 milj. *euro*, bet juridiskām personām līdz pat 15 milj. *euro*.Ievērojot minēto, KL 193.2panta pirmajā daļā nosakāma kriminālatbildība par iekšējās informācijas nelikumīgu izmantošanu finanšu tirgos, ieteikšanu citai personai vai citas personas pamudināšanu iesaistīties iekšējās informācijas izmantošanā finanšu tirgos, kā arī par manipulācijām finanšu tirgos, ja ar to radītas smagas sekas. Savukārt ar likumprojektu PKLS, papildinot tā 24.pantu ar jaunu trešo daļu, ir paredzēts ietvert konkrētu **skaidrojumu smagām sekām finanšu tirgos**, t.i., ja iegūtā peļņa, novērstie zaudējumi, iesniegto rīkojumu kopējais apmērs, izmantoto finanšu instrumentu vai tūlītēju preču darījuma līgumu vērtība, vai izmantoto līdzekļu kopējā summa noziedzīga nodarījuma izdarīšanas brīdī pārsniedz piecdesmit tai laikā Latvijas Republikā noteikto minimālo mēnešalgu kopsummu. Likumprojektā ietverta informatīvā atsauce uz Direktīvu 2014/57/ES.Likumprojektam noteikts spēkā stāšanās datums 2016.gada 23.maijs, jo paralēli virzāmajam likumprojektam. „Grozījumi Krimināllikumā” ir paredzēts šāds spēkā stāšanās datums, sakarā ar Eiropas Parlamenta un Padomes 2014.gada 15.maija Direktīvas 2014/62/ES par *euro* un citu valūtu krimināltiesisko aizsardzību pret viltošanu un ar ko aizstāj Padomes Pamatlēmumu 2000/383/TI ieviešanu. |
| 3. | Projekta izstrādē iesaistītās institūcijas | Likumprojekts izskatīts un atbalstīts Tieslietu ministrijā izveidotajā pastāvīgajā Krimināllikuma darba grupā, kur piedalās pārstāvji no Iekšlietu ministrijas, Augstākās tiesas, Ģenerālprokuratūras, Valsts policijas, Rīgas apgabaltiesas, Latvijas Universitātes, Sabiedriskās politikas centra „PROVIDUS”, Saeimas Juridiskā biroja, Korupcijas novēršanas un apkarošanas biroja, Valsts probācijas dienesta un Latvijas Zvērinātu advokātu padomes, kā arī pārstāvji no Finanšu ministrijas, Finanšu un kapitāla tirgus komisijas. |
| 4. | Cita informācija | Paralēli ar šo likumprojektu tiek virzīts likumprojekts „Grozījumi Krimināllikumā”, ar kuru tiek pārņemtas galvenās Direktīvas 2014/57/ES prasības.Direktīvas 2014/57/ES 3.panta 2. – 8.punktā, 4.panta 2. – 5.punktā un 4.panta 2.punktā atrunātās darbības tiks ieviestas ar grozījumiem Finanšu instrumentu tirgus likuma (turpmāk – FITL) VI.nodaļā, kuru virzību nodrošinās Finanšu ministrija. |
|   |

|  |
| --- |
| **II. Tiesību akta projekta ietekme uz sabiedrību, tautsaimniecības attīstību un administratīvo slogu** |
| 1. | Sabiedrības mērķgrupas, kuras tiesiskais regulējums ietekmē vai varētu ietekmēt | KL 193.2.pantā paredzēto noziedzīgo nodarījumu izdarītāji un šajos nodarījumos cietušās personas. Svarīgi, ka atbilstība noteikumiem par tirgus ļaunprātīgu izmantošanu tiek nostiprināta ar kriminālsodu pieejamību, rādot spēcīgāku sabiedrības nosodījuma formu salīdzinājumā ar administratīviem sodiem. Vismaz nopietnu tirgus ļaunprātīgas izmantošanas veidu atzīšana par noziedzīgiem nodarījumiem nosaka skaidras robežas tādiem rīcības veidiem, kas tiek uzskatīti par īpaši nepieņemamiem, un parāda sabiedrībai un iespējamiem pārkāpējiem kompetento iestāžu visnotaļ nopietno attieksmi pret šādu rīcību. |
| 2. | Tiesiskā regulējuma ietekme uz tautsaimniecību un administratīvo slogu | Lai finanšu tirgus būtu vienots un efektīvs un tiktu stiprināta ieguldītāju uzticēšanās, ir vajadzīga tirgus integritāte. Ekonomiskā izaugsme un labklājība nebūs iespējama, ja vērtspapīru tirgu darbība nebūs vienmērīga un sabiedrība neuzticēsies šiem tirgiem. Tirgus ļaunprātīga izmantošana kaitē finanšu tirgu integritātei un vājina sabiedrības uzticību vērtspapīriem, atvasinātajiem finanšu instrumentiem un etalonindeksiem. |
| 3. | Administratīvo izmaksu monetārs novērtējums | Projekts šo jomu neskar. |
| 4. | Cita informācija | Nav. |
|  |

|  |
| --- |
| **III. Tiesību akta projekta ietekme uz valsts budžetu un pašvaldību budžetiem** |
| Projekts šo jomu neskar. |
|  |

|  |
| --- |
| **IV. Tiesību akta projekta ietekme uz spēkā esošo tiesību normu sistēmu** |
| Projekts šo jomu neskar. |

|  |
| --- |
| **V. Tiesību akta projekta atbilstība Latvijas Republikas starptautiskajām saistībām** |
| 1. | Saistības pret Eiropas Savienību | Direktīva 2014/57/ES. Dalībvalstīm ir pienākums šo direktīvu transponēt līdz **2016.gada 3.jūlijam**. |
| 2. | Citas starptautiskās saistības | Projekts šo jomu neskar. |
| 3. | Cita informācija | Nav. |

|  |
| --- |
| **1.tabulaTiesību akta projekta atbilstība ES tiesību aktiem** |
| A | B | C | D |
| Attiecīgā ES tiesību akta panta numurs (uzskaitot katru tiesību akta vienību - pantu, daļu, punktu, apakšpunktu) | Projekta vienība, kas pārņem vai ievieš katru šīs tabulas A ailē minēto ES tiesību akta vienību, vai tiesību akts, kur attiecīgā ES tiesību akta vienība pārņemta vai ieviesta | Informācija par to, vai šīs tabulas A ailē minētās ES tiesību akta vienības tiek pārņemtas vai ieviestas pilnībā vai daļēji. Ja attiecīgā ES tiesību akta vienība tiek pārņemta vai ieviesta daļēji, sniedz attiecīgu skaidrojumu, kā arī precīzi norāda, kad un kādā veidā ES tiesību akta vienība tiks pārņemta vai ieviesta pilnībā.Norāda institūciju, kas ir atbildīga par šo saistību izpildi pilnībā | Informācija par to, vai šīs tabulas B ailē minētās projekta vienības paredz stingrākas prasības nekā šīs tabulas A ailē minētās ES tiesību akta vienības. Ja projekts satur stingrākas prasības nekā attiecīgais ES tiesību akts, norāda pamatojumu un samērīgumu.Norāda iespējamās alternatīvas (t.sk. alternatīvas, kas neparedz tiesiskā regulējuma izstrādi) - kādos gadījumos būtu iespējams izvairīties no stingrāku prasību noteikšanas, nekā paredzēts attiecīgajos ES tiesību aktos |
| Direktīvas 2014/57/ES 3.panta 1.punkts  | Ar likumprojekta 1.pantu izteikto PKLS 24.panta trešo daļu | Atbilst | Stingrākas prasības neparedz |
| Direktīvas 2014/57/ES 5.panta 1.punkts | Ar likumprojekta 1.pantu izteikto PKLS 24.panta trešo daļu | Atbilst | Stingrākas prasības neparedz |
| Kā ir izmantota ES tiesību aktā paredzētā rīcības brīvība dalībvalstij pārņemt vai ieviest noteiktas ES tiesību akta normas?Kādēļ? | Projekts šo jomu neskar. |
| Saistības sniegt paziņojumu ES institūcijām un ES dalībvalstīm atbilstoši normatīvajiem aktiem, kas regulē informācijas sniegšanu par tehnisko noteikumu, valsts atbalsta piešķiršanas un finanšu noteikumu (attiecībā uz monetāro politiku) projektiem | Projekts šo jomu neskar. |
| Cita informācija | Citas Direktīvā 2014/57/ES noteiktās saistības Latvija izpilda ar šādām normām:2.pants – FITL 1.pants, Komerclikuma 240., 241., 242. un 243.pants;3.panta 1.punkts – bez šī likumprojekta tiks ieviests arī ar grozījumiem KL;4.panta 1.punkts – tiks ieviests ar grozījumiem KL;5.panta 1.punkts – – bez šī likumprojekta tiks ieviests arī ar grozījumiem KL;3.panta 2. – 8.punkts – tiks ieviests ar grozījumiem FITL VI.nodaļā;4.panta 2. – 5.punkts – tiks ieviests ar grozījumiem FITL VI.nodaļā;4.panta 2.punkts – tiks ieviests ar grozījumiem FITL VI.nodaļā;6.pants – KL 15., 19. un 20.pants;8.pants – KL 12., 20 un 70.1pants;9.pants – KL 70.2pants;10.pants – KL 2., 3. un 4.pants;11.pants – Tiesnešu apmācību atbilstoši direktīvas mērķiem veiks Latvijas Tiesnešu mācību centrs (turpmāk - LTMC), attiecīgi iekļaujot apmācības programmā tēmu par noziedzīgiem nodarījumiem finanšu tirgos. LTMC ir nodibinājums, kas vienīgais Latvijā nodrošina tiesnešu un tiesu darbinieku tālākizglītību un to dara ar mērķi stiprināt tiesisku valsti un veicināt vienotu tiesību izpratni Eiropas Savienības kopējā tiesību telpā. LTMC galvenais uzdevums ir nodrošināt kvalitatīvu tiesu sistēmas darbinieku tālākizglītības un profesionālas pilnveides pasākumus (seminārus, pieredzes apmaiņas braucienus, utml), īpašu vērību veltot tēmām un uzlabojumiem, kas paaugstina tiesu spriedumu kvalitāti un sagatavo profesionāļus kvalitatīvam darbam Eiropas Savienības tiesību sistēmā. Mācību programma tiesnešiem un tiesu darbiniekiem 2015.gadam ir izstrādāta un mācību programmā ir iekļauta visaptveroša lekcija par regulu un direktīvu piemērošanas aspektiem (skatot caur konkrētu lietu prizmu, piemēriem).Iekšlietu ministrijā 2015.gada. 17.jūnijā notika Valsts policijas Ekonomisko noziegumu apkarošanas pārvaldes un Finanšu un kapitāla tirgus komisijas pārstāvju tikšanās, kuras laikā abas puses vienojās turpmāk ciešāk sadarboties noziedzīgu nodarījumu, kas saistīti ar nelikumīgām manipulācijām finanšu instrumentu tirgos, atklāšanā. Sadarbība notiks gan kriminālprocesā, iesaistot Finanšu un kapitāla tirgus komisijas speciālistu vai pieaicināto ekspertu statusā, gan arī apmācību organizēšanā. Plānots, ka 2015.augustā tiks panākta vienošanās par savstarpējo apmācību semināru tematu noteikšanu un 2015.septembrī notiks savstarpējais apmācību seminārs, kura galvenais temats būs nelikumīgas manipulācijas finanšu instrumentu tirgos, to identificēšana un pierādīšanas problēmjautājumi. |
| **2.tabulaAr tiesību akta projektu izpildītās vai uzņemtās saistības, kas izriet no starptautiskajiem tiesību aktiem vai starptautiskas institūcijas vai organizācijas dokumentiem.Pasākumi šo saistību izpildei** |
| Projekts šo jomu neskar. |

|  |
| --- |
| **VI. Sabiedrības līdzdalība un komunikācijas aktivitātes** |
| 1. | Plānotās sabiedrības līdzdalības un komunikācijas aktivitātes saistībā ar projektu | Projekts skar ļoti specifisku jomu, tādēļ īpaša sabiedrības informēšana saistībā ar projekta izstrādi netika veikta un to nav plānots veikt arī vēlāk. |
| 2. | Sabiedrības līdzdalība projekta izstrādē | Projekts skar ļoti specifisku jomu, tādēļ tā izstrādē piedalījās attiecīgās jomas speciālisti un sabiedrības līdzdalība netika veicināta. Vienlaikus likumprojekts ir izskatīts un saskaņots Tieslietu ministrijas izveidotajā pastāvīgajā Krimināllikuma darba grupā, kurā citu starp piedalās arī Sabiedriskās politikas centra „PROVIDUS” un Latvijas Universitātes pārstāvji.  |
| 3. | Sabiedrības līdzdalības rezultāti | Projekts ar pastāvīgo Krimināllikuma darba grupu ir saskaņots. |
| 4. | Cita informācija | Nav. |

|  |
| --- |
| **VII. Tiesību akta projekta izpildes nodrošināšana un tās ietekme uz institūcijām** |
| Projekts šo jomu neskar. |

Iesniedzējs:

tieslietu ministrs Dzintars Rasnačs

02.09.2015. 15:25

1965

U.Zemzars

67036943, Uldis.Zemzars@tm.gov.lv