**Pielikums**

**Informācija par Pasākumu plānā noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas risku ierobežošanai 2017.-2019.gadam iekļauto pasākumu īstenošanas gaitu**

**(informācija par laika posmu līdz 2018.gada 1.jūnijam)**

|  |  |
| --- | --- |
| **1.Rīcības virziens** | **Pilnveidot NILLTF novēršanas stratēģijas un politikas izstrādes un ieviešanas koordināciju**  |
| Nr. P.k. | **Pasākums** | **Darbības rezultāts** | **Rezultatīvais rādītājs** | **Atbildīgā institūcija** | **Līdzatbildīgās institūcijas** | **Izpildes termiņš** |
| 1.1. | Izvērtēt Finanšu sektora attīstības padomes (turpmāk – FSAP) un Kontroles dienesta (turpmāk – KD) Konsultatīvās padomes darbību, organizatorisko struktūru un sastāvu, un atbilstoši aktualizēt to normatīvo regulējumu | Nodrošināta NILLTFN likuma subjektu un uzraudzības un kontroles institūciju atbilstīga pārstāvība un efektīva NILLTFN politikas izstrādes un ieviešanas koordinēšanaFM: **Izpildīts attiecībā uz FSAP.** FSAP nolikuma grozījumi izskatīti 05.09.2017. Ministru kabineta sēdē (prot. Nr.43 38.§), papildinot padomes sastāvu un nomainot sekretariātu. **Nepieciešama izpildes termiņa maiņa uz 2019.gada 1.janvāri attiecībā uz Kontroles dienesta Konsultatīvās padomes darbības izvērtēšanu.**Uzdevums ir izpildāms vienlaicīgi ar Finanšu sektora attīstības plāna 2017.-2019.gadam 2.1sadaļas “Plāna papildus paredzētie uzdevumi un pasākumi” 8.punkta “Kontroles dienesta institucionālās padotības maiņa” izpildi, kas jāpaveic līdz 2019.gada 1.janvārim, iesniedzot izvērtējumu FSAP. KD:30.08.2017. notika Konsultatīvās padomes sēde, kur tika nolemts, ka attiecībā uz KDKP organizatorisko struktūru, sastāvu un atbilstošu normatīvo regulējumu, lai efektīvi koordinētu valsts institūciju, likuma subjektu un to uzraudzības un kontroles institūciju sadarbību NILLTFN likuma prasību izpildē Konsultatīvā padome atbalsta viedokli, **ka ir saglabājama Konsultatīva padome, bet pēc Eiropas Padomes Moneyval komitejas 5. izvērtēšanas kārtas, ņemot vērā gan tās rezultātus, gan FSAP ,,Pasākumu plāna noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas risku ierobežošanai" iekļautos rīcības virzienus un Valsts iestāžu darba plānu ēnu ekonomikas ierobežošanai 2016. - 2020. gadam, ir lemjams jautājums par grozījumu izstrādāšanu normatīvajos aktos un ir pārskatāmi Konsultatīvas padomes uzdevumi un mērķi, kā arī, iespējams, jāprecizē šīs padomes sastāvs.** | Izstrādāti un Ministru kabinetā iesniegti nepieciešamie normatīvo aktu grozījumi | FM | FKTK, KD | 2017.gada 31.decembris |
| 1.2. | FSAP kā NILLTFN politikas izstrādes koordinatora lomas stiprināšana. | Koordinētas NILLTFN stratēģijas un politikas izstrāde, nodrošinot efektīvu uzraudzības mehānismu par veiktajiem politikas izstrādes un risku mazināšanas pasākumiem, iesaistot diskusijās arī finanšu un nefinanšu sektoru pārstāvjusFM:FSAP kā NILLTFN politikas izstrādes koordinatora lomas stiprināšana ir nodrošināta 12.09.2017. FSAP nolikuma grozījumos. 2017.gadā FSAP sēdes ir sasauktas divas reizes. 2018.gadā FSAP sēdes sasauktas 7 reizes.FKTK:Notiek darbs pie NILLTFN stratēģijas un politikas pamatprincipu izstrādes. Izstrādāta FKTK uzraudzībā esošo finanšu iestāžu NILLTFN atbilstības uzraudzības stratēģija, ko FKTK padome ir apstiprinājusi 24.10.2017. | 2 reizes gadā sasauktas FSAP sēdes | FKTK | FSAP sastāvā esošās institūcijas | Ne retāk kā reizi pusgadā  |
| 1.3. | Kontroles dienesta Konsultatīvās padomes (turpmāk – KDKP) kā NILLTFN sadarbības koordinatora ar izmeklēšanas iestādēm, prokuratūru, tiesu un NILLTFN likuma subjektiem[[1]](#footnote-2) lomas stiprināšana. Pasākums īstenojams saskaņā ar 1.1. pasākumā noteikto izvērtējumu un aktualizēto normatīvo regulējumu | Koordinētas NILLTFN likuma ieviešanas nodrošināšana KD:skatīt atbildi uz 1.1.punktā ietvertā uzdevuma plānoto izpildi. | 2 reizes gadā sasauktas KDKP sēdes | Noteikt pēc 1.1.pasākuma izpildes | KDKP sastāvā esošās institūcijas | Ne retāk kā reizi pusgadā |
| 1.4. | Iekļaut NILLTFN plāna stratēģiskos mērķus un pasākumus NILLTF risku mazināšanai KD, tiesību aizsardzības iestāžu (izņemot tiesu un prokuratūru) un uzraudzības un kontroles institūciju ikgadējā darbības plānā un paredzēt regulāras atskaites par mērķu sasniegšanu un pasākumu ieviešanu | Nodrošināta NILLTFN politikas efektīva īstenošanaKD: 1) 26.05.2017. ar rīkojumu Nr.1-5.1/41 ir apstiprināts darba plāns 2017.gadam. 2017.gada decembrī apkopota informācija par šī plāna izpildi 11 mēnešos.  2) 03.07.2017. ar rīkojumu Nr.1-51/48 ir apstiprināta Stratēģija 2017.-2019.gadam.3) ar KD 22.02.2018. rīkojumu Nr.1-5.1/11 apstiprināts Kontroles dienesta darba plāns 2018.gadam.VID:1)13.10.2017. ar FM rīkojumu Nr.438. ir apstiprināta “Valsts ieņēmumu dienesta darbības un attīstības stratēģija 2017.-2019.gadam”.2) 01.09.2017. ar VID ģenerāldirektora rīkojumu Nr.480 apstiprināts “Valsts ieņēmumu dienesta darbības plāns 2017.gadam”.3) Saskaņā ar VID ģenerāldirektora 02.05.2017.gada rīkojumu Nr.8.13-7/9284 ir izstrādāts “Valsts ieņēmumu dienesta pasākumu plāns noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas risku mazināšanai 2017.-2019.gadam”. Plāns izstrādāts pamatojoties uz nacionālo NILLTF risku novērtēšanas ziņojuma (NRA) pasākumu plānu. | Izstrādāti iestāžu darbības plāni  | KD, Tiesību aizsardzības iestādes, Uzraudzības un kontroles institūcijas |  | Pastāvīgi ar atskaites sniegšanu FSAP ne retāk kā reizi gadā |
| 1.5. | Nodrošināt valsts politikas NILLTFN jomā veidošanu un īstenošanu uz risku novērtējumu balstītā pieejā (augstāks risks - stingrāki pasākumi; zemāks risks – vienkāršoti pasākumi), veicot risku monitoringu un priekšlikumu sagatavošanu risku mazināšanas pasākumu plāna koriģēšanai pēc nepieciešamības  | Nodrošināta uz risku balstītas pieejas nostiprināšana NILLTFN politikas veidošanā un īstenošanāFM: **Izpildīts.** 2017.gada 9.novembrī ir stājušies spēkā likumi "Grozījumi Apdrošināšanas un pārapdrošināšanas likumā", "Grozījumi Apdrošināšanas un pārapdrošināšanas starpnieku darbības likumā", "Grozījumi Finanšu instrumentu tirgus likumā", "Grozījumi Ieguldījumu pārvaldes sabiedrību likumā", "Grozījumi Kredītiestāžu likumā", "Grozījumi Krājaizdevu sabiedrību likumā", lai nodrošinātu atbilstošu sankcionēšanas mehānismu NILLTFN likuma subjektiem finanšu sektorā attiecībā uz normatīvajos aktos noteikto prasību pārkāpumiem saistībā ar noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizāciju un terorisma finansēšanas novēršanu.TM:**Izpildīts.** 2017.gada 23.novembrī stājās spēkā likums "Grozījumi Notariāta likumā" un likums "Grozījumi Latvijas Republikas Advokatūras likumā". Likums "Grozījumi Latvijas Republikas Advokatūras likumā" paredz, ka Latvijas Zvērinātu advokātu kolēģijas disciplinārlietu komisija saskaņā ar Latvijas Republikas Advokatūras likumā noteikto kārtību piemēro sankcijas, kuras noteiktas citos normatīvajos aktos saistībā ar noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas noteikumu pārkāpumiem, kā arī to, ka disciplinārsodu attiecībā uz noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas noteikumu pārkāpumiem zvērinātam advokātam var uzlikt Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likumā noteiktajā termiņā. Likums "Grozījumi Notariāta likumā" paredz, ka Latvijas Zvērinātu notāru padome saskaņā ar Notariāta likumā noteikto kārtību piemēro sankcijas, kuras noteiktas citos normatīvajos aktos saistībā ar noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas noteikumu pārkāpumiem, kā arī to, ka disciplinārlietas ir ierosināmas, un zvērināti notāri disciplināri sodāmi, ja pagājuši ne vairāk kā divi gadi no pārkāpuma izdarīšanas, vai arī Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likumā noteiktajā termiņā attiecībā uz noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas noteikumu pārkāpumiem.KD:Sagatavots pieteikums iepirkuma veikšanai par Otrā Nacionālā noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas risku novērtējuma papildināšanu ar zemāko noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas risku novērtējumu, lai Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likuma subjektiem sākot ar 2018.gada 1. jūliju būtu iespējams pildīt šā likuma prasības, tostarp, likuma Pārejas noteikumu 26. pantā minēto vienkāršotās izpētes pienākuma piemērošanu.Atklāta konkursa rezultātā Kontroles dienests 21.03.2018. noslēdza līgumu ar SIA “Deloitte Latvia” par Nacionālā noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas risku novērtējuma papildināšanu ar NILLTF sektoru risku novērtējumu. Līguma izpildes termiņš 15.06.2018.VID:Izpilde turpināsIzstrādāta VID uzraugāmo NILLTFN likuma subjektu risku analīzes sistēma. Notiek darbs pie tās pilnveidošanas.IeM (VP):Izpilde turpinās.Noziedzīgi iegūtu līdzekļu apkarošana ir viena no Valsts policijas 2018.gadam noteiktajām prioritātēm.Ir izstrādāts un izskatīts 2018.gada 3.maija Tiesībaizsardzības iestāžu vadības darba grupas sanāksmē Nacionālā kriminālizlūkošanas modeļa (turpmāk – NKIM) analītiskais ziņojums, kur viena no sadaļām ir noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācija, ko apkopoja KD, un šajā sadaļā ir atspoguļotas minēto nodarījumu tendences un fenomeni.NKIM ietvaros saskaņā ar Ministru kabineta 24.01.2017. instrukciju Nr.1 „Tiesībaizsardzības iestāžu sadarbības kārtība noziedzības novēršanā un apkarošanā” izveidota specializēta ekspertu darba grupa, kuras uzdevums ir izstrādāt metodiku, standartus prezumētās noziedzīgi iegūtas mantas konfiskācijas nodrošināšanai (jautājumi, kas attiecināmi uz pirmstiesas izmeklēšanas stadiju), t.sk. mantas vērtības samērīguma ar personas likumīgajiem ienākumiem noteikšanai; nodrošināt pieredzes apmaiņu par jautājumiem, kas saistāmi ar noziedzīgi iegūtas mantas atguvi (to vada Valsts policija, proti, Noziedzīgi iegūtu līdzekļu atguves dienests (starptautiski – Asset recovery office jeb ARO), un tajā piedalās ĢP, VID, KNAB, Iekšējā drošības biroja (turpmāk – IDB), KD pārstāvji). VP sadarbībā ar Ģenerālprokuratūru izstrādāja „Vadlīnijas noziedzīgi iegūtas mantas konfiskācijas nodrošināšanai izmeklēšanas stadijā” un 2018.gada martā izplatīja VP struktūrvienībām un citām izmeklēšanas iestādēm. Izmantojot vadlīnijas, jau ir arestēta prezumētā noziedzīgi iegūta manta vismaz 1 miljona eiro apmērā.LB: **Izpildīts.** 2017. gada 9. novembrī spēkā stājās Latvijas Bankas noteikumi Nr. 158 "Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas prasības, veicot ārvalstu valūtu skaidrās naudas pirkšanu un pārdošanu" nosakot uz riska novērtējumu balstītu pieeju klienta izpētē. | Atbilstoši nepieciešamībai izstrādāti ārējie vai iekšējie normatīvie akti | FM, TM, IeM attiecībā uz politikas veidošanu;Uzraudzības un kontroles institūcijas attiecībā uz uzraudzības īstenošanu |  | Pastāvīgi |
|  **2.Rīcības virziens** | **Pilnveidot NILLTFN normatīvo regulējumu**  |
| Nr. P.k. | **Pasākums** | **Darbības rezultāts** | **Rezultatīvais rādītājs** | **Atbildīgā institūcija** | **Līdzatbildīgās institūcijas** | **Izpildes termiņš** |
| 2.1. | Pārņemta nacionālā regulējumā Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva (ES) [2015/849](http://eur-lex.europa.eu/eli/dir/849/2015/oj/?locale=LV) (2015.gada 20.maijs) par to, lai nepieļautu finanšu sistēmas izmantošanu nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanai vai teroristu finansēšanai, un ar ko groza Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. [684/2012](http://eur-lex.europa.eu/eli/reg/2012/684/oj/?locale=LV) un atceļ Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu [2005/60/EK](http://eur-lex.europa.eu/eli/dir/2005/60/oj/?locale=LV) un Komisijas Direktīvu [2006/70/EK](http://eur-lex.europa.eu/eli/dir/2006/70/oj/?locale=LV) (turpmāk AML4 direktīva) | Pilnveidots normatīvais regulējums finanšu sistēmas izmantošanas noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanai.FM: **Izpildīts.** Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likuma grozījumi stājās spēkā 2017.gada 9. novembrī. | Izstrādāti grozījumi NILLTF novēršanas likumā | FM | TM, KD, UR, FKTK, LB, LKA, LAFPA | 2017.gada 26.jūnijs |
| 2.2. | Veikt izmaiņas NILLTFN likumā, nosakot vai mainot uzraugošo iestādi:1) noteikt VID kā uzraudzības un kontroles institūciju šādiem subjektiem:- finanšu līzinga sniedzējiem, kas nav saņēmuši patērētāju kreditētāja licenci PTAC;- personām, kas sniedz inkasācijas pakalpojumus;- citām finanšu iestādēm.2) noteikt Patērētāju tiesību uzraudzības centru (turpmāk – PTAC) kā uzraudzības un kontroles institūciju PTAC licencētajām komercsabiedrībām;3) noteikt, ka pasta komersantu pakalpojumu sniedzējiem maksājumu pakalpojumu sniegšanai jāreģistrējas vai jāsaņem licence FKTK, nodrošinot, ka Latvijas Pasta uzraudzība tiek nodota FKTK. | Stiprināts NILTFN likuma subjektu uzraudzības mehānisms;Nodrošināta efektīva uzraudzība un kontrole NILLTFN jomā par līdz šim uzraudzībā neesošām finanšu iestādēm.FM: **Izpildīts.** Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likuma grozījumi stājās spēkā 2017.gada 9. novembrī. | Izstrādāti grozījumi NILLTF novēršanas likumā | FM | EM, PTAC, SM, FKTK, VID | 2017.gada 26.jūnijs |
| 2.3. | Izdarīt grozījumus kārtībā, kādā tiek izsniegta licence personām, kas sniedz inkasācijas pakalpojumus un PTAC licencēto komercsabiedrību kreditēšanas pakalpojumus (izņemot kredītiestādes), nosakot, ka pirms licences izsniegšanas attiecīgo NILLTFN likuma subjektu uzraudzības un kontroles institūcija pārbauda attiecīgo likuma subjektu IKS atbilstību NILLTFN likuma prasībām | Stiprināts NILTFN likumu subjektu uzraudzības mehānismsIeM (VP):**Izpilde turpinās.**Ministru kabineta noteikumu projekts “Grozījums Ministru kabineta 2014.gada 9.decembra noteikumos Nr.757 "Apsardzes darbības licencēšanas noteikumi”” ir izstrādāts un tika izsludināts Valsts sekretāru sanāksmē 2017. gada 15.jūnijā, (prot. Nr.23 11.§, VSS-629). Ņemot vērā starpinstitūciju saskaņošanā saņemtos iebildumus, sākotnējais projekts ir pārstrādāts un veiktas konsultācijas ar FM un VID par tā saturu. Šobrīd projekts tiek tehniski pilnveidots, lai varētu nodrošināt tā tālāku virzību.**Nepieciešama izpildes termiņa maiņa uz 2018.gada 1.augustu.**PTAC: 2) Izstrādāts Ministru kabineta noteikumu projekts "Grozījumi Ministru kabineta 2011.gada 29.marta noteikumos Nr.245 "Noteikumi par speciālo atļauju (licenci) patērētāju kreditēšanas pakalpojumu sniegšanai” un izsludināts Valsts sekretāru sanāksmē 2017. gada 2.novembrī, (prot. Nr.43, 1. §, VSS-1160). Turpinās noteikumu projekta saskaņošana.EK: 2) **Izpildīts.** Ministru kabineta noteikumu projekts "Grozījumi Ministru kabineta 2011.gada 29.marta noteikumos Nr.245 "Noteikumi par speciālo atļauju (licenci) patērētāju kreditēšanas pakalpojumu sniegšanai"" apstiprināts 05.06.2018. Ministru kabineta sēdē (protokola Nr.27 29.§).PTAC:3) Izstrādāts Ministru kabineta noteikumu projekts "Grozījumi Ministru kabineta 2013.gada 29.janvāra noteikumos Nr.64 "Parāda atgūšanas pakalpojuma sniedzēju licencēšanas kārtība" un izsludināts Valsts sekretāru sanāksmē 2017. gada 30.novembrī, (prot. Nr.47, 1. §, VSS-1251). Turpinās noteikumu projekta saskaņošana.EM:3) **Izpildīts.** Ministru kabineta noteikumu projekts "Grozījumi Ministru kabineta 2013.gada 29.janvāra noteikumos Nr.64 "Parāda atgūšanas pakalpojuma sniedzēju licencēšanas kārtība"" apstiprināts 27.02.2018. MK sēdē (prot. Nr.13 5.§). | 1) Izstrādāti grozījumi Ministru kabineta 2014.gada 9.decembra noteikumos Nr.757 “Apsardzes darbības licencēšanas noteikumi”;2) Izstrādāti grozījumi Ministru kabineta 2011.gada 29.marta noteikumos Nr. 245 “Noteikumi par speciālo atļauju (licenci) patērētāju kreditēšanas pakalpojumu sniegšanai”, izstrādājot arī atbilstošas vadlīnijas, kas tiek saskaņotas ar nozares komersantiem;3) Izstrādāti grozījumi Ministru kabineta 2013.gada 29.janvāra noteikumos Nr.64 “Parāda atgūšanas pakalpojuma sniedzēju licencēšanas kārtība” | 1) IeM 2) EM3) EM  | 1)VP2) PTAC3) PTAC | 1) 2017.gada 1.jūlijs;2) 2018.gada 1.janvāris;3) 2018.gada 1.janvāris |
| 2.4. | Izdarīt grozījumus  normatīvajos aktos, nosakot azartspēļu un izložu organizētājiem pienākumu veikt izpēti un identificēt visus klientus, tajā skaitā, interaktīvo azartspēļu un izložu, kazino, spēļu zāļu, bingo zāļu un totalizatora likmju pieņemšanas vietu apmeklētājus un izložu dalībniekus, atbilstoši AML 4.direktīvā noteiktajam slieksnim. | Stiprināts NILTFN likumu subjektu uzraudzības mehānisms;Nodrošināta personas identifikācijas sasaiste ar konkrētu darījumu.FM: **Izpildīts.** Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likuma grozījumi stājās spēkā 2017.gada 9. novembrī.IAUI:**Izpildīts.** Saeimā 26.10.2017 apstiprināti grozījumi Azartspēļu un izložu likumā, kas stājās spēkā 2017.gada 9.novembrī. | Izstrādāti grozījumi NILLTF novēršanas likumā un Azartspēļu un izložu likumā  | FM | IAUI | 2017.gada 26.jūnijs |
| 2.5. | Izdarīt grozījumus normatīvajos aktos paredzot Uzņēmumu reģistrā esošās informācijas par dalībnieku un patiesā labuma guvēju pieejamību visiem NILLTFN likuma subjektiem un to uzraudzības institūcijām tiešsaistes režīmā, vienlaikus paredzot efektīvu mehānismu, ar kura palīdzību ir iespējams noskaidrot sniegtās informācijas patiesumu un aktualitāti. | Uzlabota pieejamība aktuālai informācijai par patiesā labuma guvējuFM: **Izpildīts.** Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likuma grozījumi stājās spēkā 2017.gada 9. novembrī. | Izstrādāts grozījumu NILLTFN likumā projekts | FM | TM, UR | 2017.gada 26.jūnijs |
| 2.6. | Izdarīt grozījumus Ministru kabineta 2017.gada 28.marta noteikumos Nr.186 “Kārtība, kādā kredītiestāde, krājaizdevu sabiedrība un maksājumu pakalpojumu sniedzējs sniedz informāciju kontu reģistram un kontu reģistra informācijas lietotājs saņem kontu reģistra informāciju” paredzot kārtību kādā kredītiestāde, krājaizdevu sabiedrība un maksājumu pakalpojumu sniedzējs sniedz informāciju kontu reģistram par patiesā labuma guvēju | Uzlabota pieejamība aktuālai informācijai par patiesā labuma guvējuVID:**Izpildīts:** VID ir nodrošināts tehniskais risinājums informācijas saņemšanai un kontu reģistra uzturēšanai, un informācijas apmaiņai ar kontu reģistra lietotājiem no 2017.gada 1.septembra. Ar 2017.gada 10.novembri kontu reģistrs sniedz ziņas par patiesā labuma guvēju.FM**Izpildīts:**2018.gada 4.janvārī (prot. Nr. 1 37. §) tika apstiprināti Grozījumi Ministru kabineta 2017.gada 28.marta noteikumos Nr.186 “Kārtība, kādā kredītiestāde, krājaizdevu sabiedrība un maksājumu pakalpojumu sniedzējs sniedz informāciju kontu reģistram un kontu reģistra informācijas lietotājs saņem kontu reģistra informāciju”.  | Izstrādāti grozījumi Ministru kabineta 2017.gada 28.marta noteikumos Nr.186 “Kārtība, kādā kredītiestāde, krājaizdevu sabiedrība un maksājumu pakalpojumu sniedzējs sniedz informāciju kontu reģistram un kontu reģistra informācijas lietotājs saņem kontu reģistra informāciju” | FM | TM, VID,  | 2017.gada 1.jūlijs  |
| 2.7. | 1) Izvērtēt nepieciešamību normatīvajos aktos noteikt pilnvarojumu kompetentajām iestādēm administratīvā pārkāpuma lietas ietvaros aizturēt nedeklarētu vai nepatiesi deklarētu skaidru naudu, kā arī skaidras naudas deklarācijas iesniegšanas gadījumā, ja pastāv aizdomas par NILLTF2) Paredzēt tiesības kompetento iestāžu amatpersonām nepieciešamības gadījumā pieprasīt personai, kas šķērso Eiropas Savienības iekšējo robežu deklarēt skaidru naudu un sniegt papildus informāciju par iesniegto deklarāciju, kā arī paredzēt tiesības kompetento iestāžu amatpersonām nepieciešamības gadījumā pieprasīt personai, kas šķērso Eiropas Savienības ārējo robežu deklarēt skaidru naudu, kas ir mazāka par 10000 *euro* vai ekvivalentu citā  valūtā, ja pazīmes liecina par iespējamām nelikumīgām darbībām, kas saistītas ar skaidras naudas pārvietošanu.” | Nodrošināta efektīva skaidras naudas kontrole uz valsts robežas**VID:****Izpilde turpinās:**1)Šobrīd Eiropas Padomes Muitas savienības darba grupā turpinās diskusijas par EK 21.12.2016. *Priekšlikumu 2016/0413 (COD) par Savienības teritorijā ievestās naudas vai no tās izvestās naudas kontroli un par Regulas (EK) Nr. 1889/2005 atcelšanu*, kurā ir paredzētas tiesības kompetentajām iestādēm uz laiku aizturēt skaidru naudu nedeklarēšanas gadījumā, kā arī deklarēšanas gadījumā, ja ir aizdomas par NILLTF. Ņemot vērā Regulā iestrādātās normas, ir izvērtēta normatīvo aktu grozījumu nepieciešamība un 07.09.2017. Finanšu ministrijai nosūtīta vēstule Nr. 27.6-12/12136 „Par NILLTF plāna 2.7 pasākumu”.08.05.2018. FM tika iesniegti priekšlikumi grozījumiem par skaidras naudas aizturēšanu uz robežas. IeM:**Izpilde turpinās.**IeM, VP un Valsts robežsardzes (turpmāk – VRS) pārstāvji piedalījās FM 11.04.2018. rīkotajā sanāksmē, kur tika apspriesti iespējamie risinājumi. Valsts robežsardze ir sniegusi FM atzinumu par izstrādātajiem normatīvo aktu projektiem pāri valsts robežai pārvietojamās skaidras naudas kontroles jomā (VRS 18.05.2018. vēstule Nr.23-5/1863 “Par atzinuma sniegšanu”).Par izstrādātajiem priekšlikumiem tiek gatavots IeM viedoklis. **FM:**Informatīvais ziņojums "Par papildu pasākumu finanšu sektora noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas atbilstības līmeņa paaugstināšanai noteikto pasākumu ieviešanas gaitu" izskatīts Ministru kabineta 05.06.2018. sēdē (protokola Nr.27 40.§).**Nepieciešama izpildes termiņa maiņa uz 2018.gada 5.augustu.** | Veikts izvērtējums un nepieciešamības gadījumā sagatavoti grozījumi normatīvajos aktos | FM | IeM, VID | 2017.gada 1.septembris |
| 2.8. | Pilnveidot regulējumu darījumu ar Valsts kultūras pieminekļu sarakstā iekļautajiem pieminekļiem uzraudzības regulējumu | Stiprināts NILTFN likumu subjektu uzraudzības mehānismsFM: 09.01.2018. Ministru kabineta sēdē ( protokola Nr.2 20.§) iesniegts informatīvais ziņojums "Par regulējumu darījumiem ar Valsts kultūras pieminekļu sarakstā iekļautajiem pieminekļiem noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas jomā" ar priekšlikumu paredzēt VKPAI īpašu statusu.**Nepieciešama izpildes termiņa maiņa uz 2019.gada 1.jūliju.** Izpildes termiņa pagarināšana ir nepieciešama, lai uzdevuma izpildi būtu iespējams realizēt vienlaicīgi ar Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvu (ES) 2018/\_\_\_ ar ko groza Direktīvu (ES) 2015/849 par to, lai nepieļautu finanšu sistēmas izmantošanu nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanai vai teroristu finansēšanai, un ar ko groza Direktīvas 2009/138/EK un 2013/36/ES (tiks publicēta tuvākajās nedēļās).  | Sagatavot priekšlikumus grozījumiem NILLTFN likumā | FM | KM, VKPAI  | 2017.gada 30.oktobris |
| **3.Rīcības virziens** | **Uzlabot izmeklēšanas, apsūdzības un iztiesāšanas efektivitāti un nodrošināt preventīvo pasākumu un sodu efektīvu piemērošanu** |
| Nr. P.k. | **Pasākums** | **Darbības rezultāts** | **Rezultatīvais rādītājs** | **Atbildīgā institūcija** | **Līdzatbildīgās institūcijas** | **Izpildes termiņš** |
| 3.1. | Izvērtēt nepieciešamību veikt normatīvo aktu grozījumus, nosakot sodus par informācijas nesniegšanu Uzņēmumu reģistram par patiesā labuma guvēju vai citus pienākumus un preventīvus pasākumus  | Paaugstinot sankcijas, veicināta pieejamība aktuālai informācijai par patiesā labuma guvējuTM:Plānā iekļautā 3.1. pasākuma īstenošana turpinās. Lai sagatavotu izvērtējumu par nepieciešamību veikt normatīvo aktu grozījumus, nosakot sodus par informācijas nesniegšanu Uzņēmumu reģistram par patiesā labuma guvēju vai citus pienākumus un preventīvus pasākumus, kā arī atbilstoši izvērtējumam sagatavotu normatīvo aktu grozījumu projektus, izveidota darba grupa, piesaistot pārstāvjus no TM, FM, FKTK, VP un NILLNDN. Darba grupa līdz 2018.gada 1.jūnijam sagatavos informatīvo ziņojumu par nepieciešamību veikt normatīvo aktu grozījumus, nosakot sodus par informācijas nesniegšanu Uzņēmumu reģistram par patiesā labuma guvēju vai citus pienākumus un preventīvus pasākumus, piedāvājot iespējamos problēmas risinājumus.**Nepieciešama izpildes termiņa maiņa uz 2018.gada 1.augustu.**IeM (VP):VP pārstāvji pēc UR uzaicinājuma 2018.gada 26.janvārī un 9.maijā piedalījās galvenā valsts notāra vietnieka un ar TM 2018.gada 8.janvāra rīkojumu Nr.1-1/9 izveidotās Darba grupas priekšlikumu sagatavošanai, lai veicinātu pieejamību aktuālajai informācijai par patiesā labuma guvējiem sēdēs. VP amatpersonas piedalās darba grupas sēdēs kā eksperti esošo normatīvo regulējumu izpētē. | Izstrādāti normatīvo aktu grozījumi | TM | UR | 2018.gada 1.janvāris |
| 3.2. | Pārņemt nacionālajos normatīvajos aktos AML4 direktīvā paredzētās sankcijas un pasākumus NILLTFN likuma subjektiem | Nodrošināta uz risku balstītas pieejas nostiprināšana NILLTFN politikas veidošanā un īstenošanāFM: **Izpildīts.** Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likuma grozījumi stājās spēkā 2017.gada 9. novembrī.IAUI:**Izpildīts.** Azartspēļu un izložu likuma 2.panta 3.daļā iekļauta norma, ka azartspēļu un izložu organizētāja tiesības un pienākumus NILLTFN jomā nosaka NILLTFN likums.LB:**Izpildīts.** Latvijas Bankas noteikumi Nr. 36 "Ārvalstu valūtu skaidrās naudas pirkšanas un pārdošanas noteikumi" papildināti ar 62.1 punktu, kas nosaka Latvijas Banka licencēšanas komisijas tiesības piemērot NILLTFN likumā noteiktās sankcijas attiecībā uz valūtas maiņas kapitālsabiedrībām par normatīvo aktu pārkāpumiem NILLTFN jomā. | Izstrādāts grozījumu NILLTFN likumā projekts | FM | NILLTFN likuma uzraudzības un kontroles institūcijas | 2017.gada 26.jūnijs |
| 3.3. | Regulāri apkopot statistiku, kā tiek piemēroti administratīvie sodi par NILLTFN likuma prasību neievērošanu, nepieciešamības gadījumā sagatavojot priekšlikumus sistēmas uzlabošanai  | Veicināt administratīvo sodu samērīgu, preventīvu un savlaicīgu piemērošanu1. Pasākuma veikšana iekļauta KD 2017.g.darba plānā ar 6.3.9.p., KD 2018.gada darba plānā ar 1.1.p.2. 13.10.2017. apkopota statistika par laika periodu no 2013.gada līdz 2017.gada 1.pusgadam un tā iesniegta arī Moneyval ekspertiem.3. 03.04.2018. apkopota informācija par piemērotajiem sodiem pēc APK 165.4, 165.7 un 165.8 p. un NILLTFN likuma subjektu uzraudzības un kontroles institūciju sniegtā informācija par subjektiem piemērotajiem sodiem 2017. gadā. Informācija izskatīta KD Konsultatīvās padomes sēdē 18.04.2018. | Pamatojoties uz NILLTF novēršanas likuma 59.panta 1.punktu apkopota un KDKP izskatīta statistika par piemērotajiem administratīvajiem sodiem  | KD | KDKP sastāvā esošās institūcijas  | Reizi gadā |
| 3.4. |  Sagatavots apkopojums no Tiesu informācijas sistēmas par NILLTF piespriestajiem kriminālsodiem  | Sagatavoti un iesniegti statistikas dati par NILLTF, kas pieejami Tiesu informācijas sistēmā, tādējādi parādot kādi kriminālsodi tiek piespriesti praksēTM:Informācija tiks sagatavota uz Kontroles dienesta Konsultatīvās padomes sanāksmes brīdi.KD:1. Pēc Moneyval tabulām 13.10.2017. apkopota statistika par laika periodu no 2013.gada līdz 2017.gada 1.pusgadam un tā iesniegta arī Moneyval ekspertiem.2. 31.03.2018. apkopota statistika par 2017.gadu un 18.04.2018. informācija izskatīta KD Konsultatīvajā padomē. | Sagatavota un reizi gadā Kontroles dienesta Konsultatīvajā padome izskatīta informācija par kriminālsodu piemērošanas praksi | TM | KDKP sastāvā esošās institūcijas | Pastāvīgi  |
| 3.5. | Preventīvi brīdināt un izglītot NILLTFN likuma subjektus par iespējamo kriminālatbildību par NILLTFN likuma pārkāpumiem | Paaugstināta NILLTFN likuma subjektu izpratne par to atbildību par NILLTFN likuma pārkāpumiemFKTK:Izstrādāti normatīvie noteikumi atsevišķos paaugstināta NILLTF riska segmentos, kā arī vēstules, tai skaitā brīdinot par sankciju pārkāpšanas/apiešanas riskiem.Turpinātas sniegt apmācības tirgus dalībniekiem, kuru ietvaros sniegta informācija gan par normatīvo aktu prasībām, gan piemērotajām sankcijām (tai skaitā, lekciju lasīšana Finanšu ministrijas rīkotajās apmācībās ar Eiropas Komisijas Strukturālo reformu atbalsta programmas un Pasaules Bankas atbalstu, Awareness training on AML/CFT).VID:**Izpilde turpinās:** Vismaz reizi mēnesī tiek organizēti un vadīti semināri par NILLTFN likuma piemērošanu nodokļu maksātājiem un uzraudzības institūciju pārstāvjiem. 2017.gadā novadīti 17 semināri, VID mājas lapā ievietotas vadlīnijas par NILLTFN likuma prasību izpildi ne-finanšu sektora visu VID uzraugāmo nozaru likuma subjektiem, kā arī rekomendācijas NILLTFN likuma subjektiem par Ziņojumu par aizdomīgiem darījumiem iesniegšanas kārtību.2018.gada 5 mēnešos novadīti 7 semināri, kurus apmeklējuši 247 dalībnieki.Informatīvajās vēstulēs likuma subjektiem tiek vērsta uzmanība uz NILLTFN likumā paredzētajām sankcijām.VID mājas lapā ievietoti arī videosemināri par NILLTFN likuma prasību izpildi.IAUI:**Izpilde turpinās:**IAUI 04.04.2017 rīkota sanāksme azartspēļu un izložu organizētājiem par AML 4.direktīvas prasībām un gaidāmajiem grozījumiem NILLTFN likumā.IAUI 06.10.2017 rīkota informatīva sanāksme azartspēļu un izložu organizētājiem par IAUI izstrādātajām vadlīnijām un risku izvērtēšanas pasākumiem NILLTFN jomā.Pastāvīgi turpinās individuālas kapitālsabiedrību atbildīgo personu apmācības NILLTFN jomā.2018. gadā Inspekcija ir uzsākusi NILLTFN iesaistītā personāla riska pārvaldīšanas auditēšanu, kuras laikā tiek norādīts uz nepilnībām un riskiem darba organizēšanā vai procedūrās, kā arī sniegusi rekomendācijas NILLTFN Iekšējās kontroles sistēmas pilnveidošanai. 07.05.2018 IAUI informatīvajā sanāksmē tika informēts par kopīgiem auditēšanas rezultātiem, norādot uz riskiem, kā arī individuāli ar atbildīgām personām tika pārrunāti risku pārvaldīšanas nepietiekamības cēloņi, nosakot to novēršanas termiņus.LB: **Izpilde turpinās.** LB organizētajā seminārā 2017. gada novembrī valūtas maiņas kapitālsabiedrību pārstāvji tika informēti par aktualitātēm NILLTFN jomā, t.sk., par NILLTFN likumā noteiktajām sankcijām. | Sniegta informācija apmācību, vadlīniju vai informatīvu materiālu ietvaros  | NILLTFN likuma uzraudzības un kontroles institūcijas  |  | Pastāvīgi  |
| 3.6. | Vienotas izpratnes veidošana par NILLTFN jautājumiem, rīkojot kopīgas apmācības un starpinstitūciju seminārus, tajā skaitā, veicinot izpratni par NILLTF noziedzīga nodarījumu kaitīgumu un ietekmi uz ekonomiku | Nodrošināta kapacitātes stiprināšana, veicot starptautiskajiem standartiem un labākajai praksei atbilstošas apmācības NILLTFN jomāTM:Mācības tiek īstenotas Eiropas Komisijas (EK) Strukturālo reformu atbalsta programmas (Structural reforms support program) ietvaros Finanšu ministrijas, Valsts administrācijas skolas (VAS) un Tiesu administrācijas (TA) sadarbībā. Mācības tiek organizētas VAS projekta “Valsts pārvaldes cilvēkresursu profesionālā pilnveide korupcijas novēršanas un ēnu ekonomikas mazināšanas jomā” un TA projekta “Justīcija attīstībai” ietvaros (abus projektus līdzfinansē Eiropas Sociālais fonds), ar Eiropas Komisijas atbalstu. Mācību programmas mērķis ir stiprināt Latvijas tiesību aizsardzības un kompetento iestāžu kapacitāti noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanas risku mazināšanai, un tā paredz 3 līmeņu apmācību, piedaloties dažādu institūciju pārstāvjiem. Ar Eiropas Sociālā fonda (turpmāk – ESF) atbalstu īstenotā projekta "Justīcija attīstībai" (projektu īsteno Tiesu administrācija) mērķa grupa ir tiesu sistēmas darbinieki un tiesu sistēmai piederīgās personas – tiesneši, tiesu darbinieki, tiesu eksperti, prokuratūras un izmeklēšanas iestāžu amatpersonas un darbinieki, kā arī politikas veidotāji, bet, plānojot un īstenojot starpdisciplinārās mācības, attiecīgos mācību semināros atbilstoši mācību saturam piesaista brīvo juridisko profesiju pārstāvjus, šķīrējtiesnešus, mediatorus, maksātnespējas administratorus un citus juridisko jomu profesionāļus. Projekta ietvaros noteiktās aktivitātes tiek īstenotas līdz 2022. gadam. LTMC (Latvijas Tiesnešu mācību centrs) 2017. gadā rīkojis semināru “Nelikumīgas darbības ar finanšu instrumentiem un maksāšanas līdzekļiem”, apmācot 52 personas. Papildus LTMC kā EJTN biedrs nodrošina iespēju tiesnešiem piedalīties starptautiskos semināros attiecībā uz NILLN. Tā piemēram, no 9.02 līdz 10.02.2017., Madridē, Spānijā norisinājāsstarptautisks seminārs: "Mutual Legal Assistance in Countering Terrorism and Exchanging Information", kurā piedalījās 2 LV tiesneši - 1 Ventspils tiesas tiesnesis un 1 Ogres rajona tiesas tiesnese.Tieslietu ministrija 2017.gada 19.maijā sadarbībā ar Tiesu administrāciju ESF projekta “Justīcija attīstībai” ietvaros rīkoja apaļā galda diskusiju “Cīņa ar noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanu”, kuras mērķis bija diskutēt par noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanas apkarošanu Latvijā, veidojot vienotu izpratni par NILLTFN jautājumiem. Apaļā galda diskusijā piedalījās Valsts policijas pārstāvji, prokurori, tiesneši, Augstākās tiesas pārstāvji, mācībspēki, kā arī tiesību politikas plānotāji un ieviesēji, kā arī ārvalstu eksperti, kuri sniedza ieskatu citu valstu pieredzē cīņā ar noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanu.Tieslietu ministrija 2017. gada 14. septembrī rīkoja augsta līmeņa sanāksmi, kurā piedalījās Tieslietu ministrijas, Ģenerālprokuratūras, Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas dienesta, Valsts policijas Galvenās kriminālpolicijas pārvaldes Ekonomisko noziegumu apkarošanas pārvaldes un Kriminālizlūkošanas vadības pārvaldes pārstāvji, kā arī tiesneši. Sanāksmes laikā tika prezentēta Nīderlandes labā prakse un pieredze cīņā ar noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanu. Sanāksmes mērķis bija vienotas izpratnes veidošana par NILLTFN jautājumiem. FM: No 2017.gada 17.maija ES Strukturālo reformu atbalsta programmas (SRSS) ietvaros Finanšu ministrija organizē kapacitātes stiprināšanas apmācības NILLN jomā tiesību aizsardzības, uzraudzības un kontroles institūcijām u.c. kompetentajām iestādēm, kas tiek nodrošinātas ar Nīderlandes Finanšu informācijas un izmeklēšanas dienesta (FIOD) un Pasaules Bankas ekspertu iesaisti. FIOD nodrošina trīs līmeņu apmācības. Pirmais līmenis (apmeklēja 113 dalībnieki), ietvēra izpratnes stiprināšanu NILLN jomā (apmācības pabeigtas). Otrais līmenis (apmeklēja 192 dalībnieki) ietvēra specializētas mācības par 8 tematiem NILLN jomā (apmācības turpinās). Trešais līmenis (apmeklē 83 dalībnieki) ietver meistarklases par izmeklēšanā esošām krimināllietām un trīs starpinstitūciju pilotprojektu īstenošanu NILL izmeklēšanā - “Ekskluzīvie auto”, “Nekustamie īpašumi” un “Naudas mūļi”. Lai nodrošinātu starpinstitucionālo sadarbību pilotprojektu un meistarklašu īstenošanā, iesaistītās institūcijas 2018.gada 20.aprīlī noslēdza Starpresoru vienošanos par sadarbību NILL novēršanā (apmācības turpinās).Pasaules Banka nodrošināja apmācības par izpratnes stiprināšanu NILLN jomā nebanku sektoram (apmeklēja 126 dalībnieki) un Augsta līmeņa apmācības par specifiskiem NILLN uzraudzības jautājumiem uzraudzības iestādēm (apmeklēja 42 dalībnieki) (apmācības pabeigtas).VID: **Izpilde turpinās**: 2017.gadā noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas jomā ir apmeklēti mācību pasākumi un semināri:1. Koruptīvu darbību identificēšana VID veiktajās pārbaudēs kā ēnu ekonomikas mazināšanas instruments;2.Informētība par noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizāciju 1.līmenis;3.Informētība par noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizāciju 2.līmenis.4.Krāpšanas, noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanas un izvairīšanās no nodokļu un tiem pielīdzināto maksājumu nomaksas kvalifikācija un izmeklēšana;5. Kredītiestādes, to darbības aspekti un riski. Virtuālā nauda. Noziedzīgi iegūto līdzekļu legalizācija;6. Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanas novēršana: "1.starpinstitūciju projekts" (3.līmenis);7. Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanas novēršana”: "2.starpinstitūciju projekts" (3.līmenis);8. Operatīvā eksperimenta veikšanas tiesiskie aspekti, īstenojot vairāku valstu kopīgu sadarbību;9. Pamata aspekti pretkorupcijas un ēnu ekonomikas mazināšanas jomā;10. Pieeja naudas atmazgāšanas novēršanai un apkarošanai;11. Preventīvie rīki krāpšanas apkarošanai un nacionālās stratēģijas ieviešanai;12. Starptautiskās sadarbības jautājumi noziedzības apkarošanas jomā;13. Tiesību aizsardzības iestāžu pārrobežu sadarbības (ēnu ekonomikas un korupcijas mazināšanas jomā) raksturojums un tiesiskais regulējums;14. Transnacionālo noziedzīgo nodarījumu tautsaimniecības jomā un valsts institūciju dienestā modus operandi; 15.Piedalīšanās ESF projekta “*Justīcija attīstībai*” ietvaros Tieslietu ministrijas organizētajā apaļā galda diskusijā “Cīņa ar noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanu”, piedaloties ārvalstu ekspertiem, identificēti iespējamie šķēršļi, kas liedz Latvijai veiksmīgi un efektīvi cīnīties ar noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanu un rast tiem risinājumus, kas ļautu Latvijai gan izpildīt OECD rekomendāciju, gan nodrošināt efektīvu cīņu ar noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanu.16. Piedalīšanās Latvijas Bankas organizētajā seminārā par Bitcoin un citām virtuālajām valūtām.17. Piedalīšanās pieredzes apmaiņā Lielbritānijā par NILLTFN likuma subjektu uzraudzību.18. Piedalīšanās SRSS Programmas ietvaros Nīderlandes Finanšu informācijas un izmeklēšanas dienesta (FIOD) pārstāvju apmācībās noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanas novēršanas jomā.19. Apmeklētas mācības Austrijā JVI (Joint Vienna Institute).20. Piedalīšanās Administrācijas skolas kursos “Pārrobežu sadarbība korupcijas novēršanas un ēnu ekonomikas mazināšanas jomā”.II. VID pārstāvji ir snieguši atbalstu apmācību procesā:1.2017.gadā organizēti 17 semināri NILLTFN jomā – apmeklējuši 1507 likuma subjekti. 2018.gada 5 mēnešos organizēti 7 semināri, kurus apmeklējuši 247 dalībnieki.2. Ar Lielbritānijas vēstniecības Latvijā atbalstu organizēts seminārs ”Apvienotās Karalistes noziedzīgo finansējumu likums” un “Apvienotā naudas atmazgāšanas izlūkošanas darba grupa”.3. Līdzdalība Latvijas advokatūras dienām veltītajā konferencē “Advokātu ziņošanas pienākums”.4. Līdzdalība Nekustamo īpašumu asociācijas “Lanīda” biedru apmācību programmā,.5. Līdzdalība Latvijas nodokļu konsultantu asociācijas dalībnieku seminārā.6. Līdzdalība Pasaules Bankas un FM organizētās mācībās globālo standartu un NILLTFN likuma prasību ieviešanā. Ģenerālprokuratūra: – Pasaules Bankas noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas (NILL/TF) risku novērtēšanas noslēguma seminārs, kurā piedalījās 4 prokurori; – kopumā 34 prokurori no 2017.gada maija piedalījās 1., 2. un 3.līmeņa (turpināsies arī 2018.gadā) starpinstitucionālās apmācībās noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanas novēršanas efektivitātes paaugstināšanas jomā, ko organizē Finanšu ministrija sadarbībā ar Valsts administrācijas skolu un Tiesu administrāciju Eiropas Komisijas Strukturālo reformu atbalsta programmas ietvaros;– 1 prokurors piedalījās Francijas vēstniecības Polijā organizētajā starptautiskajā seminārā par noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanas novēršanas un noziedzīgi iegūtu līdzekļu konfiskācijas jautājumiem.Par mācībām 2018.gadā:- turpinājās 2017.gadā iesāktās starpinstitūciju apmācības noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanas novēršanas efektivitātes paaugstināšanas jomā, ko organizē Finanšu ministrija sadarbībā ar Valsts administrācijas skolu un Tiesu administrāciju Eiropas Komisijas Strukturālo reformu atbalsta programmas ietvaros, kur 2018.gadā piedalījās 31 prokurors;- Valsts administrācijas skolas mācību modulī “Kredītiestādes, to darbības aspekti un riski. Virtuālā nauda. Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācija” piedalījās 18 prokurori;- Valsts administrācijas skolas mācību modulī “Tiesību aizsardzības iestāžu pārrobežu sadarbības (ēnu ekonomikas un korupcijas mazināšanas jomā) raksturojums un tiesiskais regulējums” piedalījās 15 prokurori.KD: 2017. gadā veiktas 42 vienas dienas apmācības kopumā 912 personām. 2018. gadā 8 KD darbinieki piedalījušies Nīderlandes Finanšu informācijas un izmeklēšanas dienesta (FIOD) organizētajās apmācībās NILLTFN jomā Valsts administrācijas skolā. IAUI: Inspekcijas 2 amatpersonas piedalījušās Nīderlandes Finanšu informācijas un izmeklēšanas dienesta (FIOD) organizētajās apmācībās NILLTFN jomā.2018. gadā 2 amatpersonas piedalījās Pasaules bankas rīkotā apmācībās, kā arī piedalījās diskusijās, kā nozares eksperti par uz risku bāzētās NILLTFN. Apmācībās piedalījās arī nozares tirgus dalībnieki.2018. gada 2 amatpersonas turpina apmācībās dažādos līmeņos, ko piedāvā Nīderlandes Finanšu informācijas un izmeklēšanas dienests (FIOD) organizētajās apmācībās NILLTFN jomāAzartspēļu un izložu organizētājiem tiek organizēta apmācības par vienotās NILLTFN IKS ieviešanu.IeM (VRS, VP):**Izpilde turpinās.**VRS - 2018.gada februārī un martā piecas kriminālizmeklēšanas struktūrvienību amatpersonas piedalījās Valsts administrācijas skolā Eiropas Savienības fonda projekta Nr.3.4.2.0/15/I/002 “Valsts pārvaldes cilvēkresursu profesionālā pilnveide korupcijas novēršanas un ēnu ekonomijas mazināšanas jomā” ietvaros notikušajās mācību moduļa “Korupcijas novēršanas un ēnu ekonomikas mazināšanas aspekti kontrolējošo institūciju darbībā” II kursa “Pretkorupcijas un ēnu ekonomikas apkarošanas aspekti tiesībaizsardzības iestāžu darbībā” apmācībās;2018.gada februārī sešas VRS kriminālizmeklēšanas struktūrvienību amatpersonas piedalījās Valsts policijas koledžas īstenotajās pieaugušo neformālās izglītības programmas “Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācija” rīkotajās apmācībās, kuru mērķis ir sasniegt teorētiskās zināšanas un attīstīt prasmes noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas konstatēšanā, kvalifikācijā un izmeklēšanā.VP - Vienotas izpratnes par NILL veidošanai 2018.gada 11.maijā Tieslietu ministrija organizēja lekciju, kuras laikā tika sniegti skaidrojumi par NILL jēdzienu un ilggadēju pierādīšanas praksi Eiropā attiecībā uz nepieciešamību iegūt konkrētas ziņas par predikatīvo noziegumu. Lekcijā piedalījās pēc VP un prokuratūras pārstāvji.Eiropas Komisijas Strukturālo reformu atbalstu programmas Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas efektivitātes stiprināšana kontekstā kopā ar Finanšu ministriju un Nīderlandes finanšu izmeklēšanas struktūrvienību FIOD 2018.gada 15.-16.maijā VP Galvenās Kriminālpolicijas pārvaldes Ekonomisko noziegumu apkarošanas pārvaldes (turpmāk -GKrPP ENAP) pārstāvji piedalījās apmācības, pēc kurām plānots izstrādāt vadlīnijas NILL izmeklēšanā.Papildus minētajam 2017.gadā VP pārstāvji piedalījās virknē profesionālās pilnveides pasākumu:32 amatpersonas - Valsts administrācijas skolas rīkotajās mācībās “Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršana”;29 amatpersonas – Valsts policijas koledžas rīkotajās mācībās “Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācija”;14 amatpersonas - Valsts policijas koledžas rīkotajās mācībās “Finanšu jautājumu nodrošināšana kriminālprocesos, kas uzsākti par krāpšanu vai noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizāciju”;Pa vienai amatpersonai – CEPOL-EJTN kursā “Seko naudai – Finanšu izmeklēšanas” (Ungārijā), CEPOL kursā Finanšu izmeklēšana (Itālijā), CEPOL kursā “Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācija” (Nīderlandē) un 4 amatpersonas s Valsts policijas koledžas rīkotajās mācībās “Noziedzīgi iegūtuarptautiskās Tiesību akadēmijas mācībās “Finanšu izmeklēšanas tehnika” (Ungārijā).LB: Latvijas Bankas 12 darbinieki piedalījās 1. un 2. līmeņa EK Strukturālo reformu atbalsta programmas ietvaros organizētajās apmācībās NILLTFN jomā. | Noorganizētas apmācības un semināri | TM, Tiesu administrācija, FM. IeM, ĢP  | VAS, Tiesību aizsardzības iestādes, Uzraudzības un kontroles institūcijas, NILLTFN likuma subjekti | Pastāvīgi |
| 3.7. | Izvērtēt nepieciešamību papildināt esošo datu bāžu lietotāju loka paplašināšanu, vienlaikus nodrošinot. personas datu aizsardzības noteikumus, it īpaši Vispārīgās Datu regulas prasības, kā arī jāievēro samērīguma princips attiecībā uz cilvēktiesību ierobežošanu | Nodrošināta efektīva informācijas apmaiņa un uzlabota smagu un sevišķi smagu noziedzīgu nodarījumu atklāšanaKD (atbildība par izvērtējuma veikšanu un pieteikuma sagatavi par piekļuvi Kriminālpolicijas informācijas sistēmai (turpmāk –KRASS) - **izpildīts**): 1. Notikušas kopējas sanāksmes, tajā skaitā sanāksme TM 15.06.2017. Kriminālprocesa likuma grozījumu izstrādes darba grupā. Šobrīd notiek kopīgs darbs pie MK 14.09.2010. noteikumu Nr.850 „Kriminālprocesa informācijas sistēmas noteikumu” (turpmāk - MK noteikumi Nr. 850) grozījumu projekta saskaņošanas ar Iekšlietu ministriju.2.Veikts administratīvo izmaksu novērtējuma aprēķins daļā par KRASS paredzēto lietojumu KD.3.Kopīgi ar IeM IC 29.09.2017. izvērtēts KRASS grozījumu projekts.4. KD tālāka līdzdalība KRASS grozījumu izstrādē atkarīga no IeM pieņemtā lēmuma.TM: **Izpildīts.** KD sagatavotais priekšlikums praksē konstatēto problēmu risināšanai tika izskatīts TM Kriminālprocesa likuma (KPL) grozījumu izstrādes darba grupas 2017. gada 15. jūnija sēdē, piedaloties arī KD pārstāvjiem.Darba grupas eksperti pauda viedokli, ka KPL noteikt KD tiesības iepazīties ar kriminālprocesa materiāliem nav nepieciešams, ņemot vērā, ka KD nav nepieciešami konkrēta kriminālprocesa materiāli, bet gan KRASS esošās ziņas par kriminālprocesu, līdz ar to jautājums nav risināms, grozot KPL 375. pantu. Tomēr KD būtu jānodrošina pieeja KRASS uzkrātajām ziņām, vienlaikus nosakot piekļuves tiesību apjomu attiecībā uz KD atbilstoši MK noteikumos Nr. 850 minētajam. Darba grupa izteica viedokli, ka KD ieteicams izvērtēt, kura veida ziņām, kas uzskaitītas noteikumu 11. un 12. punktā, būtu jānodrošina pieeja bez procesa virzītāja atļaujas, līdzīgi kā tas ir noteikts Juridiskās palīdzības administrācijai, IEM Nodrošinājuma valsts aģentūrai un Nacionālajam veselības dienestam. Ņemot vērā minēto, KD kopīgi ar IEM ir jānoformulē tas ziņu apjoms, kam KD būtu nepieciešama piekļuve, un attiecīgi IEM jāvirza attiecīgie grozījumi MK noteikumos Nr. 850.Ievērojot minēto, "Pasākuma plāna noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas risku ierobežošanai 2017. – 2019. gadam" 3.7. apakšpunktā TM dotais uzdevums uzskatāms par izpildītu.**VID:****Izpilde turpinās:** Tiek vērtēta nepieciešamība paplašināt Gaisa kuģu pasažieru datu reģistra lietotāju loku, nodrošinot piekļuvi VID Muitas pārvaldei, un vai pēc šādas paplašināšanas tiks nodrošināta efektīva un pilnvērtīga informācijas apmaiņa.VID Muitas pārvalde ir izvērtējusi un informē, ka piekļuve Pasažieru datu reģistrā esošai informācijai būtu lietderīgs un efektīvs instruments objektu (pasažieru) atlasei muitas kontroles vajadzībām. Savukārt, ņemot vērā šobrīd Gaisa kuģu pasažieru datu apstrādes likumā iekļautos nosacījumus, datu iegūšana no Pasažieru datu reģistra un informācijas izmantošana VID Muitas pārvaldes vajadzībām nav iespējama.Lai VID Muitas pārvalde varētu piekļūt pasažieru datiem, nepieciešams veikt būtiskas izmaiņas Gaisa kuģu pasažieru datu apstrādes likumā, paredzot  izmaiņas ne tikai 10.pantā “Tiesības pieprasīt pasažieru datus”  un papildinot iestāžu sarakstu ar VID Muitas pārvaldi, kā  iestādi, kas ir tiesīga  pieprasīt pasažieru datus, bet arī veikt grozījumus saistībā ar pasažieru datu pieprasīšanu un izsniegšanu, jo atbilstoši Gaisa kuģu pasažieru datu apstrādes likuma 11.pantam “Iestādes pieprasījums izsniegt pasažieru datus” , lai iegūtu pasažieru datus, iestādei ir jāvēršas rajona tiesā ar rakstveida iesniegumu par datu izsniegšanu, kas būtībā visu šo procesu padara ļoti birokrātisku un  smagnēju, līdz ar ko no muitas kontroles viedokļa neefektīvu. FM:**4. rezultatīvajam rādītājam nepieciešama izpildes termiņa maiņa uz 2019.gada 1.jūliju.** IeM:**Izpilde turpinās**. IeM ir izstrādāts Ministru kabineta noteikumu projekts “Grozījumi Ministru kabineta 2010. gada 14. septembra noteikumos Nr. 850 “Kriminālprocesa informācijas sistēmas noteikumi”. Tā kā projekts paredz ne vien nosacījumu par KD piekļuvi KRASS, bet arī kompleksi paredz risināt citus ar KRASS darbības uzlabošanu saistītus jautājumus, kopš 2017. gada 9. oktobra notiek projekta saskaņošana ar Iekšlietu ministrijas iestādēm un struktūrvienībām.Noteikumu projekts "Grozījumi Ministru kabineta 2010.gada 14.septembra noteikumos Nr.850 "Kriminālprocesa informācijas sistēmas noteikumi"" izskatīts Valsts sekretāru sanāksmē 07.06.2018. (VSS-561, Protokols Nr.22 12.§)IeM (VP):VP un VAS “Latvijas Jūras administrācija” 2018. gada 20.aprīlī noslēdza starpresoru vienošanos par attālinātu piekļuvi informācijas sistēmai “Integrētā Latvijas kuģu datubāze”. | 1) Sagatavots un iesniegts TM izvērtējums par nepieciešamību KD nodrošināt neierobežotu piekļuvi KRASS;2) balstoties uz 1.punktā minēto izvērtējumu, izvērtēt iespējas veikt grozījumus Kriminālprocesa likuma 375.pantā;3) ja tiek atbalstīti grozījumi Kriminālprocesa likuma 375.pantā, izdarīti grozījumi Ministru kabineta 2010.gada 14.septembra noteikumos Nr.850 “Kriminālprocesa informācijas sistēmas noteikumi”, paredzot KD piekļuvi Kriminālprocesa informācijas sistēmā uzkrātajām ziņām;4) izvērtēt un nepieciešamības gadījumā sagatavoti grozījumi Gaisa kuģu pasažieru datu apstrādes likumā, paredzot tiesības Valsts ieņēmumu dienesta Muitas pārvaldei saņemt ziņas no gaisa kuģu pasažieru datu reģistra | 1) KD2) TM3) IeM4) FM, IeM,  | 3) KD, VARAM4) VID | 1) 2017.gada 1.jūlijs2)2017.gada 31.decembris;3) 2018.gada 1.jūlijs4) 2018.gada 25.maijs |
| 3.8. | Izstrādāt normatīvo regulējumu par valsts pamatbudžeta programmas finansēšanas un lēmumu pieņemšanas kārtību un procesu, izveidojot mehānismu konfiscēto noziedzīgi iegūto līdzekļu izmantošanai NILLTFN | Izveidots mehānisms konfiscēto noziedzīgi iegūtu finanšu līdzekļu un līdzekļu, kas iegūti noziedzīgi iegūtas mantas realizācijas rezultātā, izmantošanai TM:**Izpildīts.** 2017.gada 11.aprīļa Ministru kabineta sēdē tika izskatīts Tieslietu ministrijas sagatavotais informatīvais ziņojums "Par priekšlikumiem turpmākai rīcībai, lai izveidotu mehānismu konfiscēto noziedzīgi iegūto līdzekļu izmantošanai". Valdība atbalstīja plānoto mehānismu konfiscēto noziedzīgi iegūto līdzekļu izmantošanai un tā administrēšanai. 2017.gada 1.augustā stājās spēkā Noziedzīgi iegūtas mantas konfiskācijas izpildes likums, kura 45.pantā ir noteikts deleģējums Ministru kabinetam izstrādāt Tieslietu ministrijas budžeta programmas finansēšanas, līdzekļu sadales un izmantošanas kārtību.Ministru kabineta 2017. gada 19. decembra sēdē (protokollēmuma Nr. 63, 31. §) pieņemts un 2018. gada 1. janvārī spēkā stājās Ministru kabineta noteikumu projekts "Tieslietu ministrijas pamatbudžeta programmas "Noziedzīgi iegūtu līdzekļu konfiskācijas fonds" finanšu līdzekļu izmantošanas kārtība", kas izstrādāts atbilstoši Noziedzīgi iegūtas mantas konfiskācijas izpildes likuma 45. pantā dotajam deleģējumam un kas nosaka jaunās Tieslietu ministrijas pamatbudžeta programmas "Noziedzīgi iegūtu līdzekļu konfiskācijas fonds" finansēšanas, līdzekļu sadales un izmantošanas kārtību.Vienlaikus informējam, ka pašlaik praksē tiek ieviesta Noziedzīgi iegūtu līdzekļu konfiskācijas fonda darbība.  Šobrīd, ņemot vērā, ka pamatbudžeta programmas "Noziedzīgi iegūtu līdzekļu konfiskācijas fonds" pieejamie līdzekļi pārsniedz 300 000 euro atbilstoši Ministru kabineta noteikumiem "Tieslietu ministrijas pamatbudžeta programmas "Noziedzīgi iegūtu līdzekļu konfiskācijas fonds" finanšu līdzekļu izmantošanas kārtība" Tieslietu ministrija ir kompetentajām institūcijām izsūtījusi uzaicinājumus iesniegt pieteikumus līdzekļu izmantošanai. Iesniegtos pieteikumus Tieslietu ministrija apkopos un sagatavos iesniegšanai Noziedzības novēršanas padomei, kas lems par konkrētu priekšlikumu atbalstīšanu un finansējuma sadali.IeM:**Izpildīts**.IeM un VP piedalījās 2017.gada 19.decembrī apstiprināto Ministru kabineta noteikumu Nr.769 “Tieslietu ministrijas pamatbudžeta programmas “Noziedzīgi iegūtu līdzekļu konfiskācijas fonds” finanšu līdzekļu izmantošanas kārtība” izstrādē. | Izstrādāti normatīvo aktu grozījumi | TM | FM, IeM, KNAB | 2017.gada 31.decembris |
| 3.9. | Lai nodrošinātu tiesībaizsardzības institūciju sistēmisku un vienotu  darbību  noziedzības  apkarošanas  jomā, izveidot un ieviest Nacionālo kriminālizlūkošanas modeli | Nodrošināta iespēja operatīvās darbības subjektiem operatīvi apmainīties ar viņu rīcībā esošo operatīvo informācijuIeM:**Izpilde turpinās.** Nacionālā kriminālizlūkošas modeļa (NKIM) praktiskās darbības jautājumi ir apspriesti Finanšu sektora attīstības padomes sēdē (2017. gada 2. maijā), Saeimas Aizsardzības, iekšlietu un korupcijas novēršanas komisijas sēdē (2017. gada 10. maijā) un Noziedzības novēršanas padomes sēdē (2017. gada 17. maijā).Atbilstoši Ministru kabineta 2017. gada 24. janvāra instrukcijā Nr. 1 “Tiesībaizsardzības iestāžu sadarbības kārtība noziedzības novēršanas un apkarošanas politikas īstenošanas jomā” noteiktajam, Valsts policija organizēja divas tiesībaizsardzības iestāžu vadības darba grupas sanāksmes (2017. gada 26. maijā un 16. novembrī), kurā tika apspriesti turpmākās rīcības virzieni un pasākumi NKIM darbības nodrošināšanai visās iesaistītajās institūcijās.Būtiskākie pieņemtie lēmumi: Pieņemtie lēmumi: atbalstīts izstrādātais tiesībaizsardzības iestāžu kriminālizlūkošanas analītiskā ziņojuma satura projekts;atbalstīta 2 Specializētu starpinstitūciju ekspertu grupu izveide, kuru uzdevums - izstrādāt naftas produktu un alkoholisko dzērienu nelikumīgā tirgus monitoringa metodes un izstrādāt metodiku, standartus prezumētās noziedzīgi iegūtas mantas konfiskācijas nodrošināšanai.Diskusijās par Kriminālizlūkošanas atbalsta informācijas sistēmas (KAIS) izveidi panākta vienošanās, ka tās izmantošanā potenciāli varētu iesaistītes arī VID un Ieslodzījuma vietu pārvalde (IeVP).VID:**Izpilde turpinās:** Iekšlietu ministrijas vadībā, iesaistot visas iesaistītās tiesībaizsardzības iestādes notiek darbs pie Nacionālā kriminālizlūkošanas modeļa izveidošanas un ieviešanas koncepcijas, t.sk., tiek apzināti tā finansējuma avoti.VID integrēšanai vienotā digitālās izmeklēšanas  vidē tiks izmantots Norvēģijas/EEZ finanšu atbalsta instruments programmā *Starptautiskā policijas sadarbība un noziedzības apkarošana.*Šobrīd ir izstrādāta programmas koncepcija un tā ir nosūtīta saskaņošanai Finanšu instrumenta birojam un OECD. Plānotā finansējuma apjoms VID integrēšanai vienotā digitālās izmeklēšanas vidē ir EUR 2 000 000.TM:Lai nodrošinātu tiesībaizsardzības institūciju sistēmisku un vienotu darbību noziedzības apkarošanas jomā Ieslodzījuma vietu pārvalde aktīvi piedalās un sniedz savu atbalstu Nacionālā kriminālizlūkošanas modeļa izveidošanas darba grupas sēdēs, laisekmētu moduļa izveidošanu.Šobrīd Ieslodzījuma vietu pārvaldes operatīvas darbības subjekti apmainās ar viņu rīcībā esošo operatīvo informāciju saskaņā ar Operatīvās darbības likuma prasībām Instrukcijas par sadarbību ietvaros.Ģenerālprokuratūra:Nacionālā kriminālizlūkošanas modeļa izveidošanas darba grupas sēdēs aktīvi piedalās arī prokurori un sniedz savu atbalstu, lai sekmētu moduļa izveidošanu. | Izvērtēt iespējas piesaistīt ES strukturālo fondu IT sistēmas attīstības 2.kārtas finansējumu vienotas IT sistēmas izveidei | IeM | FM, VID, ĢP, TM, KNAB, SAB | 2020.gada 1.janvāris |
| **4.Rīcības virziens** | **Uzlabot Kontroles dienesta darbības efektivitāti** |
| Nr. P.k. | **Pasākums** | **Darbības rezultāts** | **Rezultatīvais rādītājs** | **Atbildīgā institūcija** | **Līdzatbildīgās institūcijas** | **Izpildes termiņš** |
| 4.1. | Izstrādāta un apstiprināta KD darbības stratēģija efektīvākai NILLTFN likumā noteikto pienākumu veikšanai, tai skaitā, sniedzot efektīvu atbalstu NILLTFN stratēģisko mērķu sasniegšanai | Definēti KD stratēģiskie mērķi un uzdevumi, lai nodrošinātu tā darbības efektivitātes uzlabošanu un nacionālās sadarbības stiprināšanuKD: pēc saskaņošanas ar Konsultatīvo padomi 03.07.2017. ar rīkojumu Nr.1-51/48 ir apstiprināta Stratēģija 2017.-2019.g. | Izstrādāta un KDKP saskaņota KD darbības stratēģija  | KD | KDKP iesaistītās institūcijas | Reizi trīs gados ar regulāru stratēģijas ieviešanas uzraudzību KDKP  |
| 4.2. | Izvērtēt esošā KD programmnodrošinājuma pietiekamību un efektivitāti.  | Izvērtēta KD programmnodrošinājuma efektivitāte un veikti secinājumi par nepieciešamajiem uzlabojumiem datu apstrādeiKD:1. Pasākuma veikšana iekļauta KD darba plānā 2017.gadam ar 6.1.1.p.1.1. 8.06.2017. noslēgts līgums par KD datu bāzes uzlabojumiem, tie saņemti, testēti un uzsākta ekspluatācija produkcijas vidē.1.2. 5.06.2017. noslēgts līgums par E-ziņošanas sistēmas uzlabojumiem, tie saņemti, veikta testēšana un uzsākta lietošana, piemēram, jaunas sadaļas Paziņojumi lietošana uzsākta 20.10.2017.1.3. 17.11.2017. veikts jauns izmaiņu pieprasījums E-ziņošanas sistēmai. Pabeigts termiņā līdz 22.12.2017.1.4. Izstrādāta un 2017.gada 29.septembrī apstiprināta principiāli jauna instrukcija “Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas dienestā saņemtās informācijas reģistrēšanas, apstrādes, uzglabāšanas un iznīcināšanas kārtība” ar pielikumu “Informācijas virzības shēma” un apmācīti Kontroles dienesta darbinieki.1.5. Izstrādātas prezentācijas un mācību programmas par E-ziņošanu.1.6. Prezentācija KD darbiniekiem par informācijas sistēmu drošības politiku un lietošanas noteikumiem, nodrošināta arī ar CERT.LV speciālista lekciju “Esi drošs” (14.11.2017.).2.Izpilde turpinās. Balstoties uz programmnodrošinājuma izvērtējumā secināto, šādi pasākumi veikti 2018.gadā:2.1. 14.03.2018. noslēgts līgums par E-ziņošanas sistēmas uzlabojumiem 2018. gadā. 2.2. 21.05.2018. noslēgts līgums par Programmrīka datu pseidoanonimizēšanai un pseidoanonimizēto datu salīdzināšanai izstrādi.2.3. Notiek izmaiņu pieprasījumu saskaņošana par KD datu bāzes uzlabojumiem 2018. gada 2. pusē. Vienlaicīgi ir saņemti, testēti un daļēji ieviesti produkcijas vidē 2018. gada 1. pusē pabeigtie KD datubāzes izstrādes darbi.2.4. Uzsākta iepirkumu procedūra „Kontu reģistra datu apstrādes informācijas sistēma Kontroles dienestam”- izdots rīkojums par iepirkumu komisiju, notiek darbs pie tehniskās specifikācijas izstrādes. 3. 23.05.2018 noslēgts līgums starp KD un VID par ziņojumu sniegšanu e-pakalpojumā: zinojumi.kd.gov.lv | Sagatavots izvērtējums par nepieciešamajiem programmatūras uzlabojumiem | KD |  | 2017.gada 1.decembris un turpmāk pastāvīgi |
| 4.3. | Regulāri analizēt saņemto ziņojumu par aizdomīgiem vai neparastiem darījumiem kvalitāti, to izmantošanas efektivitāti. Regulāri informēt NILLTFN likuma subjektus, uzraudzības un kontroles institūcijas par KD darbu, sniedzot atgriezenisko saiti par ziņojumu kvalitāti.  | Veicināta aizdomīgo vai neparasto darījumu ziņojumu kvalitāteKD: 1. Līdz 31.12.2017.g. bez esošajiem veikti sekojoši papildus pasākumi: 1) skatīt atbildi uz 3.5.p., tajā skaitā par ziņošanas kvalitāti organizētas 14 vienas dienas apmācības ar 267 dalībniekiem, 2) 6 bankām nosūtītas 7 vēstules par konkrētiem trūkumu veidiem ziņošanā, 3) 26.07.2017. FKTK nosūtītas analītiskās statistikas tabulas 4) 12.09.2017. notika visu kredītiestāžu un visu uzraudzības institūciju pārstāvju sanāksme, tajā skaitā arī par ziņojumu kvalitāti, efektivitāti un atgriezenisko saiti ar speciālu prezentāciju demonstrāciju un izsūtīšanu visiem dalībniekiem.2. Līdz 21.05.2018. veikti šādi pasākumi: 1) veikta klātienes apmācība vienam subjektam (3 personas), 2) 22.03.2018. nosūtīta statistiskā informācija NILLTFN likuma subjektu uzraudzības un kontroles institūcijām par uzraugāmo subjektu sniegto ziņojumu skaitu un to efektivitāti 2017. gadā. Papildus FKTK nosūtītas analītiskās statistikas tabulas dalījumos pa ceturkšņiem (31.01.2018 un 10.04.2018), 3) 10.01.2018 sagatavota informatīva vēstule individuālam subjektam un FKTK par vēlamo praksi saistībā ar līdzekļu atmaksāšanu, 4) 5 likuma subjektiem ir nosūtīti metodiskie/informatīvie materiāli par ziņojumu optimizēšanu, kā arī par ziņojuma kvalitātes uzlabošanu, 5) sniegtas telefoniskas un rakstiskas konsultācijas. VID:Organizētajos semināros likuma subjektiem regulāri tiek sniegta informācija par Ziņojumu par aizdomīgiem vai neparastiem darījumiem nozīmīgumu un kvalitāti.09.10.2017 nefinanšu sektora asociācijām nosūtīta vēstule Par legalizācijas un terorisma finansēšanas tipoloģijām, kuras apkopojis KD likuma subjektu informēšanai. 09.05.2018 nefinanšu sektora asociācijām nosūtīta informatīva vēstule Par Ministru kabineta noteikumiem Nr. 674 “Noteikumi par neparasta darījuma pazīmju sarakstu un kārtību, kādā sniedzami ziņojumi par neparastiem un aizdomīgiem darījumiem” un informāciju par korupcijas gadījumu raksturīgākajām pazīmēm, likuma subjektu informēšanai.Veicot klātienes pārbaudes NILL jomā, likuma subjekti tiek iepazīstināti ar MK noteikumiem Nr. 674 un aktualizēts Ziņojumu par aizdomīgiem vai neparastiem darījumiem iesniegšanas nozīmīgums. | Sagatavoti informatīvi materiāli, sadarbībā ar uzraudzības un kontroles institūcijām sniegta informācija apmācībās vai konsultācijās | KD | NILLTFN likuma uzraudzības un kontroles institūcijas | Pastāvīgi |
| 4.4. | Stiprināt KD kapacitāti | Veicinātas valsts spējas efektīvāk ierobežot NILLTF riskusKD: 1.26.05.2017. iesniegts pieprasījums papildus finansējumam 2 štata vietām.2. Saņemts nepieciešamais papildus finansējums.3. Konkursa kārtībā izraudzīti vairāki kandidāti un SAB nosūtīta dokumentācija viņu pārbaudei.4. 2018.gada 8.martā nosūtīta vēstule (Nr.1-10/108) Ministru prezidentam un Ģenerālprokuroram par Kontroles dienesta pamatfunkciju pārskatīšanu un papildināšanu. Tajā ietverti šādi jautājumi: 1) Legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas funkcijas būtiska pilnveidošana jaunā pakāpē; 2) Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas apkarošanas kapacitātes pastiprināšana; 3) Kontroles dienesta neatkarības stiprināšana; 4) Konsultatīvās padomes darbība un tās lietderība. | 1) Izveidotas 2 papildu amata vietas;2) sagatavots un iesniegts FSAP izvērtējums par kapacitātes pietiekamību | KD | ĢP, FM | 1) 2018.gada 1.janvāris;2) reizi gadā |
| 4.5. | Tiešsaistes ziņošanas sistēmas zinojumi.kd.gov.lv par aizdomīgiem vai neparastiem darījumiem pilnīga ieviešana.  | Uzlabota ziņojumu kvalitāte, samazināts KD resursu patēriņšKD: veikts sekojošais: 1) 6.12.2016.g. pieņemti MK noteikumi Nr.765 (spēkā no 01.01.2018.), 2) praktiski jaunā sistēma darbojas kopš 2016.g. aprīļa, 3) izveidoti lietotāju konti 170 likuma subjektiem un noslēgti vairāk nekā 30 sadarbības līgumi 4) ar šo sistēmu 2016.gadā saņemti 85 ziņojumi un līdz 30.11.2017. 1 179 ziņojumi, 5) visās iepriekš minētajās vienas dienas apmācībās likuma subjektiem tiek skaidrota arī jaunās sistēmas izmantošana, 6) sagatavota speciāla prezentācija par ziņojumu sagatavošanu jaunajā sistēmā, 7) pēc šīs prezentācijas un citiem materiāliem 2016.-2017.g. notikušas 12 apmācības.KD uz 21.05.2018 - **izpilde pabeigta**:1) līdz 01.05.2018. nodrošināta zinojumi.kd.gov.lv darbība ziņojumu iesniegšanai saskaņā ar MK noteikumiem Nr.765 (spēkā no 01.01.2018.) 2) ar 02.05.2018. uzsākta ziņojumu saņemšana saskaņā ar MK noteikumiem Nr.674 (spēkā no 01.05.2018.), 3) Sākot ar 08.03.2018. ziņojumu saņemšanai no NILLTFN likuma subjektiem tiek izmantots tikai saziņas kanāls zinojumi.kd.gov.lv. Uz 21.05.2018. – 6329 ziņojumi (jeb 77.90% no visiem KD saņemtajiem ziņojumiem) saņemti XML formā, 4) KD pieprasījumu, iesaldēšanas rīkojumu, atgriezeniskās saites informācijas u.c. izsūtīšana (889 dokumenti), tai skaitā arī atbilžu saņemšana NILLTFN likuma subjektiem tiek veikta tikai caur zinojumi.kd.gov.lv, 5) šobrīd zinojumi.kd.gov.lv lietotāju konti izveidoti 203 NILLTFN likuma subjektiem, noslēgti 49 līgumi (*līguma noslēgšana nav obligāta zinojumi.kd.gov.lv lietošanai*). | Ieviesta tiešsaistes ziņošanas sistēma | KD |  | 2018. gada 1.janvāris |
| 4.6. | Veikt regulāru Nacionālo NILLTF risku novērtēšanu. KD informēt tiesību aizsardzības iestādes, uzraudzības un kontroles institūcijas, kuras savukārt informē NILLTFNL subjektus par tendencēm un jaunākajām NILLTF tipoloģijām | Veicinātas valsts spējas efektīvāk ierobežot NILLTF riskus.KD: 1) šogad līdz 31.12..2017.g. veiktas 15 vienas dienas apmācības 367 personām par tipoloģijām, 2) rinda metodisko vēstuļu ir publicētas dienesta mājas lapā, bez tam papildus vēl sagatavots: 3) 09.03.2017.g. bankām un citiem nosūtīta metodiskā vēstule Nr.1-10/128 par cilvēku tirdzniecības tipoloģiju, 4) 2016.-2017.g. 4 metodiskās vēstules par proliferācijas un terorisma finansēšanas tipoloģijām 5) 1.12.2016.g. metodiskā vēstule/apkopojums par PVN lietu izskatīšanas praksi tiesās 6) 17.07.2017. FKTK, bankām, maksājumu iestādēm, KNAB, prokuratūrai, policijas iestādēm nosūtīta metodiska vēstule par privāto bankomātu nelikumīgu izmantošanu, 7) 18.09.2017. visām uzraudzības institūcijām nosūtīta metodiskā vēstule par aktuālajām legalizācijas un terorisma finansēšanas tipoloģijām. Vēstule vispārinātā veidā ievietota arī Kontroles dienesta mājas lapā. 8) 27.10.2017. kredītiestādēm, maksājumu iestādēm un elektroniskās naudas iestādēm nosūtīta vēstule par rīcību, veicot noziedzīgi iegūtu līdzekļu izsekošanu un atturēšanos no darījumu veikšanas. 9) 6.11.2017. tiesību aizsardzības iestādēm, uzraudzības un kontroles institūcijām, kredītiestādēm un maksājumu iestādēm nosūtīta metodiska rakstura brīdinoša informācija par virtuālo valūtu izmantošanu legalizācijas un T/F nolūkos 10) 8.11.2017. FKTK, kredītiestādēm un maksājumu iestādēm nosūtīti metodiska rakstura KNAB ieteikumi ārvalstu amatpersonu kukuļošanas atklāšanai. 11) 12.12.2017. tiesību aizsardzības iestādēm nosūtīta vēstule par legalizācijas apkarošanas juridiskā regulējuma aktuālajiem jautājumiem. 12) 21.12.2017. FKTK un visām kredītiestādēm nosūtīta vēstule par ziņošanas procesa optimizāciju 13) reizi mēnesī Kontroles dienestā notiek ENAP, FPP, MPP, Prokuratūras vadības sanāksmes, kurās tiek iztirzāta arī tipoloģiju izmeklēšanas metodika.Darbības 2018.gadā aprakstītas pie 6.5.punkta.VID:**Izpilde turpinās:**VID organizētajos semināros NILLTFN likuma subjekti tiek informēti par nozaru NRA identificētajiem riskiem.Atbilstoši KD saņemtajiem materiāliem par tipoloģijām, uzraugāmie likuma subjekti tiek informēti par tendencēm un jaunākajām NILLTF tipoloģijām.2018.gada aprīlī VID tīmekļvietnē publicētas pārstrādātas un aktualizētas vadlīnijas VID NILLTFN likuma subjektiem, kurās iekļautas nozaru tipoloģijas un riska identifikatori. | Pastāvīgi aktualizēta informācija un vadlīnijas par Latvijai aktuālajām tipoloģijām un NILLTF riskiem. | KD | Tiesību aizsardzības iestādes, NILLTFN likuma uzraudzības un kontroles institūcijas | Pastāvīgi |
| **5.Rīcības virziens** | **Stiprināt subjektu kapacitāti NILLTFN jomā** |
| Nr. P.k*.* | **Pasākums** | **Darbības rezultāts** | **Rezultatīvais rādītājs** | **Atbildīgā institūcija** | **Līdzatbildīgās institūcijas** | **Izpildes termiņš** |
| 5.1. | Uzraudzības un kontroles institūcijām organizēt regulāras apmācības NILLTFN likuma subjektiem un to darbiniekiem, īpaši pievēršoties aizdomīgu darījumu identificēšanai un ziņošanai, apmācībās iekļaut praktisko situāciju analīzi, pievēršot uzmanību plašsaziņas līdzekļos aprakstītajām lietām.  | NILLTFN likuma subjektu un to darbinieku zināšanu un iesniegto ziņojumu kvalitātes uzlabošanāsFKTK:FKTK NILLTFN eksperti iespēju robežās lasa lekcijas par konkrētiem jautājumiem, bet ierobežoto resursu dēļ, nav paredzēts paplašināt šo darbību. Komisijas eksperti piedalās LKA komiteju sanāksmēs, sniedzot skaidrojumus par normatīvo aktu prasību izpildi pēc LKA pieprasījuma.Turpinātas sniegtas apmācības tirgus dalībniekiem, kura ietvaros sniegta informācija gan par normatīvo aktu prasībām, gan piemērotajām sankcijām (tai skaitā, lekciju lasīšana Finanšu ministrijas rīkotajās apmācībās ar S Struktūrfonda un Pasaules Bankas atbalstu, Awareness training on AML/CFT).VID:**Izpilde turpinās:** 1. Vismaz reizi mēnesī tiek organizēti un vadīti semināri par NILLTFN likuma piemērošanu nodokļu maksātājiem un uzraudzības institūciju pārstāvjiem. No 2017.gada janvāra līdz 2018.gada maijam organizēti 24 semināri.2. 2017.gadā ziņošanas par aizdomīgiem darījumiem nozīmība tika pausta šādos pasākumos:- 05.01.2017. Sniegta informācija portālam DELFI saistība ar to, ka VID būs pieejama vēl plašāka informācija par aizdomīgiem darījumiem nodokļu jomā;- 13.01.2017. Tikšanās ar Zvērinātu revidentu asociācijas pārstāvjiem par aizdomīgu darījumu ziņojumu iesniegšanas jautājumiem;- 31.01.2017. Intervijas sniegšana krieviski raidošai televīzijai, kuru finansē amerikāņi, lai popularizētu liberālas vērtības par Komercbanku sniegtajiem ziņojumiem par aizdomīgajiem darījumiem;- 10.02.2017. Dalība TV24 raidījumā "Nodokļu labirinti";- 07.03.2017. Sniegta informācija laikrakstam “Dienas Bizness” par ziņojumiem par aizdomīgiem darījumiem un administratīvajiem sodiem;- 19.04.2017. Sniegta informācija laikrakstam “Diena” par pienākumu advokātiem sniegt ziņojumus VID par aizdomīgiem darījumiem nodokļu jomā; - 21.04.2017. Sniegta informācija raidījumam De facto par mantojuma lietām Ziņojumos par aizdomīgiem darījumiem;- 2018.gada janvārī sniegta intervija žurnālam “Bilance”.- Intervija LNT televīzijai par aizdomīgajiem darījumiem.- Tikšanās ar Komercbanku asociāciju un Komercbankām par aizdomīgu darījumu iesniegšanu.- Regulāri VID organizētajos semināros NILLTFN likuma subjektiem tiek skaidrots ziņošanas process par aizdomīgiem darījumiem nodokļu jomā (2017.gadā VID ir saņemti 687 ziņojumi par aizdomīgiem darījumiem nodokļu jomā, bet 2018.gada 4 mēnešos 529 ziņojumi par aizdomīgiem darījumiem nodokļu jomā;- Atgriezeniskās saites nodrošināšanai, atbilstoši Finanšu ministres rezolūcijai, reizi ceturksnī tiek sniegta informācija Finanšu ministrijai, Kontroles dienestam, Finanšu un kapitāla tirgus komisijai un Latvijas komercbanku asociācijai par saņemto no kredītiestādēm un maksājumu pakalpojumu sniedzējiem aizdomīgu darījumu izmantošanu nodokļu administrēšanas jomā.3. Tiek apzināti NILLTFN likuma subjektu neskaidrie jautājumi.4. Par veiktajiem pasākumiem papildus skatīt jau sniegtās atbildes uz pasākumiem Nr.3.5., 3.6., 4.3. un 4.6. KD: 1) par KD veiktajiem pasākumiem skatīt jau sniegtās atbildes uz pasākumiem Nr.3.5., 4.3., 4.5. un 4.6. 2) 6.12.2016. ar MK Noteikumu Nr.765 grozījumu izveidota jauna neparastuma pazīme 8.2.5. (spēkā no 01.01.2017.), 3) MK 14.11.2017. pieņēma jaunus noteikumus Nr.674 “Noteikumi par neparasta darījuma pazīmju sarakstu un kārtību, kādā sniedzami ziņojumi par neparastiem vai aizdomīgiem darījumiem” (spēkā no 1.05.2018).4) 18.09.2017. visām uzraudzības institūcijām nosūtīta metodiskā vēstule par aktuālajām legalizācijas un terorisma finansēšanas tipoloģijām. Vēstule vispārinātā veidā ievietota arī Kontroles dienesta mājas lapā.5) kopš 2017.gada septembra visās apmācībās dalībniekiem tiek skaidrotas MK Noteikumu Nr.674 jaunās prasības.6) 2017.gadā Kontroles dienests masu medijiem sagatavojis 20 rakstus, uzstāšanās utt. par aktuālām lietām un problēmām.IAUI:25.09.2017 izstrādāti ieteikumi azartspēļu un izložu organizētājiem par dažādos spēļu veidos iespējamiem atšķirīgiem riskiem NILLTFN jomā un to novērtēšanu, atklāšanu un pārvaldīšanu. Par minētajiem ieteikumiem organizētas apmācības 06.10.2017.2018. gadā IAUI turpina veikt konsultācijas un sniedz skaidrojumus azartspēļu un izložu organizētājiem par aizdomīgo darījumu identificēšanu un atklāšanu, kā arī darījumos saskatīt risku indikatorus, kuri var norādīt uz aizdomīgo darījumu. Pasākumu īstenošana, iekļaujot to procedūrās, ar mērķi atklāt, pārvaldīt un mazināt iespējamos riskus. 2018. gada IAUI sadarbībā ar Kontroles dienestu azartspēļu un izložu organizētājiem organizēja praktiskās nodarbības par ziņošanas kārtību, kvalitātes uzlabošanu un biežāko kļūdu analīzi un to mazināšanu vai novēršanu.LB: LB organizētajā seminārā 2017. gada novembrī valūtas maiņas kapitālsabiedrību pārstāvji tika informēti par aktualitātēm NILLTFN jomā, t.sk. skaidrojot NILLTFN prasību piemērošanu sektorā. | Organizētas apmācības | NILLTFN likuma uzraudzības un kontroles institūcijas  | KD | Pastāvīgi |
| 5.2. | Uzlabot NILLTFN likuma subjektiem pieeju informācijai par politiski nozīmīgām personām, valsts amatpersonām un to ģimenes locekļiem. vienlaikus nodrošinot personas datu aizsardzības noteikumus, it īpaši Vispārīgās Datu regulas prasību ievērošanu, kā arī jāievēro samērīguma princips attiecībā uz cilvēktiesību ierobežošanu.  | Veicināta NILLTFN likuma subjektu spēja klientu izpētes ietvaros identificēt politiski nozīmīgas personas un veikt atbilstošas klientu izpētes prasības**VID:****Izpilde turpinās:** 19.06.2017. Piedalīšanās Latvijas Komercbanku asociācija organizētajā diskusijā finanšu sektora un valsts institūciju pārstāvjiem par atsevišķiem 2015/849 direktīvas (4AMLD) un 2016/028(COD) direktīvas projekta (5AMLD) jautājumiem, lai detalizētāk pārrunātu Eiropas normatīvu nosacījumus un problēmjautājumus, tostarp politiski nozīmīgas personas definīciju un to reģistru ieviešanu, informācijas saņemšanu no vairākiem avotiem,  datu salīdzināšana (Bankas, UR, subjekti) un izmantošana pēc iespējas plašākam sabiedrības lokam.26.09.2017. VID nosūtīja FM vēstuli Nr.12.1-2/15 “Par Latvijas Republikas politiski nozīmīgu personu reģistra izveidi”, kurā pauda viedokli, ka konceptuāli atbalsta izveidot Latvijā vienu centralizētu, valstiski akceptētu sarakstu par Latvijas Republikas politiski nozīmīgajām personām, bet vienlaikus arī norāda virkni apstākļus, pie kuriem VID var nodrošināt šādas informācijas nodošanu. **FM:** **Nepieciešama izpildes termiņa maiņa uz 2019.gada 31.decembri.** Izpildes termiņa pagarināšana ir nepieciešama, lai uzdevuma izpildi būtu iespējams realizēt vienlaicīgi ar Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas (ES) 2018/\_\_\_ ar ko groza Direktīvu (ES) 2015/849 par to, lai nepieļautu finanšu sistēmas izmantošanu nelikumīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanai vai teroristu finansēšanai, un ar ko groza Direktīvas 2009/138/EK un 2013/36/ES (tiks publicēta tuvākajās nedēļās) ieviešanu.  | Sagatavots izvērtējums par iespēju nodrošināt pieeju informācijai par politiski nozīmīgu personu un valsts amatpersonu ģimenes locekļiem, izmantojot esošās datu bāzes | FM | IeM, VID, VARAM | 2018.gada 1.marts |
| 5.3. | Vienoties ar ACAMS par nodaļas atvēršanu Latvijā vai Baltijā | Uzlabota starptautiskiem standartiem atbilstošu apmācību pieejamībaLKA:ACAMS Baltijas nodaļas izveides atklāšanas pasākums notika  **2017.g. 8.novembrī.** ACAMS Baltijas nodaļa pulcēs ACAMS biedrus 3 – 4 reizes gadā Rīgā, Tallinā un Viļņā. Nodaļa cieši sadarbosies ar ACAMS Nordic Chapter (Ziemeļvalstu nodalu) gan veidojot sadarbības tīklu, gan attīstot labāko praksi AML/CFT jomā. Nodaļai aicināti pievienoties visos sektoros – kredītiestādēs, apdrošināšanā, aktīvu pārvaldē, FinTech, maksājumu iestādēs, uzraudzības iestādēs, tiesībaizsardzības iestādēs, valsts iestādēs, akadēmiskajās mācību iestādēs, brīvajās profesijās utt. – strādājošie profesionāļi, kas ikdienā strādā ar finanšu noziegumu apkarošanu. | ACAMS nodaļas atvēršana Latvijā vai Baltijā | LKA |  | 2018.gada 31.decembris |
| 5.4. | Izstrādāt priekšlikumus NILLTFN likuma subjektu šobrīd neregulēto nozaru licencēšanai vai profesiju organizēšanai:* nekustamā īpašuma aģentiem;
* nodokļu konsultantiem;
* ārpakalpojuma grāmatvežiem;
* juridisko pakalpojumu sniedzējiem.
 | Sakārtots tirgus, profesionāls pakalpojums, aizsargāts patērētājs**VID:****Izpilde turpinās:**- VID 2018.gada 21.martā saņēma Latvijas Nekustamo īpašumu darījumu asociācijas “LANĪDA” vēstuli ar lūgumu izteikt viedokli par iniciatīvu nekustāmo īpašumu aģentu darbības regulēšanai;2018.gada 28.martā VID un LANĪDA tikšanās, kuras laikā LANĪDA lūdza VID atbalstu;2018.gada 10.aprīlī VID sniedza atbildi, ka atbalsta iniciatīvu un uzskata, ka likumprojektā ir jāiestrādā mehānismu NILLTFN likuma mērķa sasniegšanai.- 2018.gada 26.martā VID saņēma no Latvijas Republikas Grāmatvežu asociācijas likumprojektu “Grāmatvedības ārpakalpojumu sniegšanas likums ”ar lūgumu izvērtēt un sniegt komentārus;2018.gada 20.aprīlī VID nosūtīja vēstuli ar konceptuālu atbalstu un likumprojekta komentāriem, kā arī aicinājumu uz tikšanos 2018.gada 21.maijā.16.05.2018 notika Tautsaimniecības komisijas sēde, kuras darba kārtībā bija iekļauta likumprojekta projekta "Nekustamā īpašuma aģentu darbības likums" (pirms iesniegšanas Saeimā) izskatīšana. | Izstrādāti priekšlikumi un pēc nepieciešamības normatīvo aktu grozījumi | FM | EM, TM, VID | 2018.gada 31.decembris |
| **6.Rīcības virziens** | **Stiprināt uzraudzības un kontroles institūciju kapacitāti NILLTFN jomā** |
| Nr. P.k. | **Pasākums** | **Darbības rezultāts** | **Rezultatīvais rādītājs** | **Atbildīgā institūcija** | **Līdzatbildīgās institūcijas** | **Izpildes termiņš** |
| 6.1. | Īstenot uz NILLTF risku novērtējumu balstītu pieeju VID uzraudzības un kontroles darba organizācijas uzlabošanai, veicot strukturālas izmaiņas VID struktūrā, vienlaikus stiprinot uzraudzībā un kontrolē iesaistīto darbinieku kapacitāti;Stiprināt klātienes uzraudzības pasākumus NILLTFN jomā | Uzraudzības procesu efektivitātes paaugstināšana;Mazināta iespēja NILLTFN likuma subjektiem būt iesaistītiem NILLTF procesos. Klātienes uzraudzībā iegūta informācija var tikt analizēta nozaru griezumā. **VID:****Izpildīts:**Ar 01.09.2017. VID ir izveidota Nelegāli iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas pārvalde. Pārvaldes sastāvā ir divas daļas:- Darījumu uzraudzības daļa;- Metodikas atbalsta un riska analīzes dala.FM:**Izpildīts.**Ir apstiprināts Ministru kabineta rīkojums par finansējuma piešķiršanu VID 29 185 *euro* apmērā 2017.gadam papildus amata vietu finansēšanai | Veiktas izmaiņas VID struktūrā, izveidojot struktūrvienību ar 21 amata vietām, tajā skaitā 10 jaunas amata vietas, palielināts klātienes uzraudzības pārbaužu skaits,  | VID | FM | 2017.gada 30.oktobris |
| 6.2. | Stiprināt IAUI kapacitāti Azartspēļu un izložu nozares uzraudzības efektivitātes palielināšanas un risku mazināšanas nodrošināšanai | Stiprināta uzraudzības kapacitāteIAUI:Izpilde turpinās. 2018.gadam piešķirts finansējums 24580 euro 1 amata vietai, izveidots jauns amatu saraksts inspekcijā ar 01.01.2018 ar papildus amata vietu Kontroles departamentā specializējoties NILLTFN jautājumos. Tiks izsludināts konkurss.Izveidota vecākā inspektora amata vieta ar specializāciju NILLTFN jautājumos, stājas spēkā ar 22.02.2018. | Izveidota jauna amata vieta ar specializāciju NILLTFN jautājumos (riski, tipoloģijas, vadlīnijas, kontroles pasākumi, efektivitāte, apmācības) pilnā apmērā. | IAUI | FM | 2018.gada 1.janvāris |
| 6.3. | Stiprināt PTAC kapacitāti PTAC licencēto komercsabiedrību NILLTFN uzraudzības jomā | Stiprināta uzraudzības kapacitāteFM:**Izpildīts**Ir apstiprināts Ministru kabineta rīkojums par finansējuma piešķiršanu PTAC 49 908 *euro* apmērā 2017.gadam papildu amata vietu finansēšanai.PTAC:**Izpildīts** 1.02.2018. reorganizētas PTAC struktūrvienības un izveidotas divas finanšu pakalpojumu uzraudzības daļas. Pieņemti visi 8 darbinieki NILLTFN jomas uzraudzībai. | Izveidot jauna nodaļa, kuras pienākumos ietilps PTAC licencēto komercsabiedrību uzraudzība NILLTFN jomā, izveidotas 8 jaunas amata vietas  | PTAC |  | 1) 2017.gada 30.oktobris;2) 2018.gada 1.janvāris |
| 6.4. | Uzraudzības un kontroles institūcijām izvērtēt galvenos NILLTF riskus, ar kuriem saskaras uzraugāmie subjekti, lai identificēto tos, kuri pakļauti augstākam NILLTF riskam. Piešķirt lielāku prioritāti pārbaudēm tiem subjektiem un darbībām, kas rada vislielāko NILLTF apdraudējumu vai ir pakļauti augstākam NILLTF riskam  | Uzraudzības procesu efektivitātes paaugstināšana;FKTK:Visas pārbaudes finanšu sektorā tiek plānotas un veiktas uz risku balstītas pieejas principa pamata.VID:**Izpilde turpinās:**Identificēti NILLTFN likuma subjekti pēc kritērija “apgrozījums virs 1 milj. EUR” un tiem tiek pieprasītas iekšējās kontroles sistēmas.Pēdējā gada ceturksnī pēc kritērija “saņemti aizdomīgie darījumi” tiek veikta likuma subjektu klātienes pārbaudes.Turpinās darbs pie risku analīzes sistēmas izstrādes.Ir izstrādāta risku analīzes sistēma, kā rezultātā tiek identificēti likuma subjekti, kuriem nepieciešams veikt NILLTFN likuma prasību pārbaudes. Šobrīd augstākam riskam ir pakļauti likuma subjekti, kuri atbilst kritērijam “likuma subjekta iesaiste aizdomīgā darījumā” un “ārpakalpojuma grāmatveža klients iesaistīts aizdomīgā darījumā”.Efektīvākai NILLTFN likuma subjektu analīzei un risku identificēšanai, plānots realizēt NILLTFN likuma subjektu riska reģistra izstrādi Datorizētajā nodokļu maksātāju riska vadības sistēmā.IAUI:Gatavojot darba plānu 2018.gadam, kontroles pasākumos prioritāte tiks noteikta uz risku izvērtējumu balstītu kontroles pasākumu veikšanai.2018. gadā ir uzsākts un turpinās darbs pie nozares apdraudējumu un ievainojamības risku noteikšanas un profilēšanas, nosakot iespējamās prioritātes un preventīvo pasākumu klāstu, atkarībā no noteiktā laika perioda un tendencēm, Tas veicinās uz risku balstītu un efektīvāku resursu izmantošanu, uzlabojot pārbaužu kvalitāti un efektivitāti. LB:Kontroles pasākumi prioritāri tiek veikti valūtas maiņas kapitālsabiedrībām ar lielāko valūtas maiņas punktu skaitu un apgrozījumu. | Ieviesta un īstenota uz risku balstīta pieeja uzraudzībā | NILLTFN likuma uzraudzības un kontroles institūcijas |  | Pastāvīgi |
| 6.5. | Balstoties uz katrai nozarei raksturīgu NILLTF risku analīzi, izstrādāt vadlīnijas par tipoloģijām  | Uzlabota aizdomīgo vai neparasto darījumu ziņojumu kvalitāte un samazināts to daudzums.FKTK:2017. gadā izstrādāti un apstiprināti šādi ieteikumi:- 25.09.2017. ieteikumi Nr.152 "Ieteikumi kredītiestādēm aizdomīgu darījumu pazīmju konstatēšanai"- 20.12.2017. ieteikumi Nr.210 "Ieteikumi kredītiestādēm klientu izpētei pirms darījuma attiecību uzsākšanas un darījuma attiecību laikā"- 30.11.2017. kredītiestādēm nosūtīta skaidrojošā vēstule par nepieciešamajiem pasākumiem un riskiem saistībā ar starptautiskajām sankcijām, kas noteiktas pret Ziemeļkoreju.FKTK ir uzsākusi izstrādāt vadlīnijas starptautisko sankciju jomā, lai veicinātu starptautisko sankciju prasību labāku izpratni un izpildi.VID:**Izpilde turpinās:**Ir izstrādātas un ievietotas VID mājas lapā Rekomendācijas NILLTFN likuma subjektiem par Ziņojumu par aizdomīgiem darījumiem iesniegšanas kārtību.Ņemot vērā grozījumus NILLTFN likumā, 2018.gada aprīlī VID tīmekļvietnē publicētas pārstrādātas un aktualizētas vadlīnijas VID NILLTFN likuma subjektiem, kurās iekļautas nozaru tipoloģijas un riska identifikatori.Regulāri VID organizētajos semināros NILLTFN likuma subjektiem tiek skaidrots Ziņošanas process par aizdomīgiem darījumiem nodokļu jomā un apzinātas problēmas aizdomīgu darījumu atpazīšanā.KD: Pasākuma veikšana iekļauta KD 2017.g. darba plānā ar 1.11.p.1) šogad līdz 31.12..2017.g. veiktas 15 vienas dienas apmācības 367 personām par tipoloģijām, 2) rinda metodisko vēstuļu ir publicētas dienesta mājas lapā, bez tam papildus vēl sagatavots: 3) 09.03.2017.g. bankām un citiem nosūtīta metodiskā vēstule Nr.1-10/128 par cilvēku tirdzniecības tipoloģiju, 4) 2016.-2017.g. 4 metodiskās vēstules par proliferācijas un terorisma finansēšanas tipoloģijām 5) 1.12.2016.g. metodiskā vēstule/apkopojums par PVN lietu izskatīšanas praksi tiesās 6) 17.07.2017. FKTK, bankām, maksājumu iestādēm, KNAB, prokuratūrai, policijas iestādēm nosūtīta metodiska vēstule par privāto bankomātu nelikumīgu izmantošanu, 7) 18.09.2017. visām uzraudzības institūcijām nosūtīta metodiskā vēstule par aktuālajām legalizācijas un terorisma finansēšanas tipoloģijām. Vēstule vispārinātā veidā ievietota arī Kontroles dienesta mājas lapā. 8) 27.10.2017. kredītiestādēm, maksājumu iestādēm un elektroniskās naudas iestādēm nosūtīta vēstule par rīcību, veicot noziedzīgi iegūtu līdzekļu izsekošanu un atturēšanos no darījumu veikšanas. 9) 6.11.2017. tiesību aizsardzības iestādēm, uzraudzības un kontroles institūcijām, kredītiestādēm un maksājumu iestādēm nosūtīta metodiska rakstura brīdinoša informācija par virtuālo valūtu izmantošanu legalizācijas un T/F nolūkos 10) 8.11.2017. FKTK, kredītiestādēm un maksājumu iestādēm nosūtīti metodiska rakstura KNAB ieteikumi ārvalstu amatpersonu kukuļošanas atklāšanai. 11) 12.12.2017. tiesību aizsardzības iestādēm nosūtīta vēstule par legalizācijas apkarošanas juridiskā regulējuma aktuālajiem jautājumiem. 12) 21.12.2017. FKTK un visām kredītiestādēm nosūtīta vēstule par ziņošanas procesa optimizāciju 13) reizi mēnesī Kontroles dienestā notiek ENAP, FPP, MPP, Prokuratūras vadības sanāksmes, kurās tiek iztirzāta arī tipoloģiju izmeklēšanas metodika.**KD:**1) 21.02.2017. visām kredītiestādēm un maksājumu iestādēm, Latvijas Pastam un zināšanai FKTK nosūtīts metodiskais materiāls Nr.1‑10/75 “Informācija par proliferāciju un proliferācijas finansēšanas novēršanu un apkarošanu”.2) 06.03.2017. visām kredītiestādēm un maksājumu iestādēm, Latvijas Pastam un zināšanai FKTK nosūtīts metodiskais materiāls Nr.1‑10/121 “Proliferācijas un proliferācijas finansēšanas pazīmes un piemēri”.3) 08.08.2017. bankām un maksājumu iestādēm, FKTK, Prokuratūras Sevišķi svarīgu lietu izmeklēšanas nodaļai un Drošības policijai nosūtīts metodiskais materiāls Nr.1‑10/258 “Apkopojoša informācija par pasākumiem cīņā pret teroristu finansēšanu”. 4) 12.12.2017. FKTK nosūtīta informācija shēmas veidā par krāpšanas tipoloģiju;5) 14.12.2017. visām kredītiestādēm, FKTK un Drošības policijai nosūtīts metodiskais materiāls Nr.3‑8/IN-17-2442 “Par Korejas Tautas Demokrātisko Republiku”.6) Izstrādāts stratēģiskais pētījums un 29.03.2018. uzraudzības un kontroles iestādēm nosūtīta metodiskā vēstule Nr. 1-10/142 par konkrētiem korupcijas gadījumiem pasaulē.7) 22.02.2018. visām kredītiestādēm, maksājumu iestādēm un Latvijas Pastam nosūtīts metodiskais materiāls Nr.1‑10/87 “Informācija par terminiem maksājumu mērķī, kas var norādīt uz iespējamu terorisma finansēšanu”. 8) 26.02.2018. FKTK nosūtīta informācija shēmas veidā par krāpšanas tipoloģiju;9) 25.04.2018. FKTK, VID, LB, IAUB, VAS Latvijas Pasts, LZvAP, LZvNP, LZvRA, PTAC nosūtyīts metodisks materiāls “Par Ministru kabineta noteikumiem par aizdomīgu un neparastu darījumu ziņojumiem”. 10) 27.04.2018. uzraudzības un kontroles iestādēm un citām atbildīgajām institūcijām nosūtīts metodiskais materiāls par korupcijas gadījumu raksturīgākajām pazīmēm Nr.1‑10/172.IAUI:25.09.2017 izstrādāti ieteikumi azartspēļu un izložu organizētājiem par dažādos spēļu veidos iespējamiem atšķirīgiem riskiem NILLTFN jomā un to novērtēšanu, atklāšanu un pārvaldīšanu.2018. gadā IAUI regulāri analizē aktuālo informāciju par piedāvāto produktu klāstu un tendencēm tehnoloģiju attīstībā azartspēļu un izložu nozarē, kā arī analizē NILLTFN iespējamos riskus. Papildus tam, azartspēļu un izložu organizētājiem tiek norādīts uz risku indikatoriem pirms tipoloģijas veidošanas, kas ļauj preventīvi ieviest procedūras un pasākumus tipoloģiju nepieļaušanai. | Izstrādātas un aktualizētas vadlīnijas  | NILLTFN likuma uzraudzības un kontroles institūcijas | KD | Pastāvīgi |
| 6.6. | FKTK turpināt stiprināt pārbaužu kapacitāti kredītiestādēs, kuru pamatdarbība ir orientēta uz ārvalstu klientu apkalpošanu | Uzraudzības procesu efektivitātes paaugstināšana;FKTK:Pārbaudes tiek veiktas pamatojoties uz risku balstītas pieejas principu, pārbaudītas 5 bankas, kas sodītas par pārkāpumiem, vēl 3 banku pārbaudes ir pabeigtas un notiek lēmumu pieņemšanas sagatavošana.FKTK ir pilnveidojusi uzraudzības procesus, tai skaitā 2017. gadā izstrādājot un apstiprinot šādas procedūras:1) Banku noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas riska novērtēšanas un noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas riska pakāpes noteikšanas procedūra;2) NILLTFN jomas pārbaudēs konstatēto trūkumu novēršanas uzraudzība;3) Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas riska robežlielumu un to dinamikas uzraudzība;4) Banku klātienes pilnās pārbaudes noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finasēšanas novēršanas jomā procedūra;5) Banku klātienes mērķa pārbaudes noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas jomā procedūra;6) Banku neklātienes mērķa pārbaudes noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas jomā procedūra. | Veiktas klātienes pārbaudes | FKTK |  | Pastāvīgi |
| 6.7. | FKTK veikt kredītiestāžu jauno IT darījumu uzraudzības sistēmas efektivitātes pārbaudi pēc to ieviešanas | Uzraudzības procesu efektivitātes paaugstināšana;FKTK:**Izpildīts.**Ir apkopota un izanalizēta kredītiestāžu iesniegtā informācija par NILLTFN IT risinājumu darījumu uzraudzībai ieviešanu (pēdējie dati uz 31.12.2017.). Kredītiestādes kopumā nodrošina FKTK prasības NILLTF riska pārvaldības IT nodrošinājumam, atsevišķi pasākumi ieviesti daļēji vai objektīvu iemeslu dēļ pārcelti uz vēlāku laiku, ko FKTK pastāvīgi kontrolē un uzrauga. Kredītiestādes saskaņā ar FKTK noteikumiem Nr.219 ir uzsākušas neatkarīgu IT sistēmu izvērtēšanu (auditu) reizi 18 mēnešos, piesaistot ārējos auditorus, audita uzdevumu un apjomu saskaņojot ar FKTK. FKTK analizē ārējo auditoru iesniegtos veikto izvērtējumu atzinumus (ziņojumus) un uzrauga paredzēto IT nodrošinājuma uzlabojumu ieviešanas gaitu. " | Veiktas IT sistēmas pārbaudes | FKTK |  | 2017.gada 31.oktobris |
| 6.8. | FKTK veikt maksājumu iestāžu un elektroniskās naudas institūciju klātienes pārbaudes NILLTFN jomā, piešķirot lielāku prioritāti to licencēto un reģistrēto maksājumu iestāžu un elektroniskās naudas institūciju pārbaudēm, kas pakļautas augstākam NILLTF riskam. Balstoties uz saņemto informāciju, veikt izvērtējumu par inovatīvo finanšu pakalpojumu NILLTF risku | Uzraudzības procesu efektivitātes paaugstināšana;FKTK:Notiek plānotās pārbaudes, tai skaitā no reģistrēto elektronisko naudas iestāžu saraksta izslēgta elektroniskā naudas iestāde. Izstrādāta un apstiprināta NILLTFN atbilstības uzraudzības stratēģija attiecībā uz FKTK uzraudzībā esošajām finanšu iestādēm, tostarp maksājumu iestādēm un elektroniskaš naudas iestādēm FKTK ir pilnveidojusi uzraudzības procesus, tai skaitā 2017. gadā izstrādājot un apstiprinot šādas procedūras:1) Nebanku finanšu institūciju noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas riska novērtēšanas un noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas riska pakāpes noteikšanas procedūra;2) Nebanku finanšu institūciju klātienes pilnās pārbaudes noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas jomā procedūra;3) Nebanku finanšu institūciju neklātienes mērķa pārbaudes noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas jomā procedūra | Veiktas klātienes pārbaudes | FKTK |  | Pastāvīgi |
| 6.9. | Nefinanšu sektora uzraudzības un kontroles institūcijām izstrādāt veidu/kārtību, kā pārliecināties par IKS esamību un tā piemērošanas efektivitāti subjektiem, t.sk. veikt atbilstošas klātienes/neklātienes pārbaudes, piešķirot augstāku prioritāti to uzraugāmo subjektu pārbaudēm, kas pakļautas augstākam NILLTF riskam | Uzraudzības procesu efektivitātes paaugstināšana;VID:**Izpilde turpinās:**Tiek veiktas regulāras neklātienes pārbaudes NIILTFN likuma subjektiem par šī likuma 7.pantā “Iekšējās kontroles sistēmas izveide” noteikto pienākumu izpildi.2017.gadā Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likuma subjektiem ir veikti 66 nodokļu auditi, papildus aprēķinot 27813,5 tūkst. EUR un 136 likuma subjektiem 160 tematiskās pārbaudes, t.sk. 63 tematiskajās pārbaudēs pārbaudot Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likuma prasības.Izstrādāti iekšējie noteikumi “Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likuma subjektu risku analīzes kārtība”, kas nosaka vienotu kārtību, kādā VID Nelegāli iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas pārvaldē veic NILLTFN likuma subjektu atlasi, risku noteikšanu un analīzi.Ir izstrādāti iekšējie noteikumi “Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likuma prasību izpildes pārbaudes procesa kārtība”, kas nosaka kārtību kā tiek veikta klātienes pārbaude un konstatēta NILLTFN likuma prasību izpilde. Klātienes pārbaudes par NILLTFN likuma prasību izpildi tiek veiktas no 2017.gada septembra. Šajā periodā veiktas 80 klātienes pārbaudes (uz 16.05.2018).IAUI:Izpilde turpinās pastāvīgi. Lai pārliecinātos par IKS esamību un tās atbilstību NILLTFN prasībām un katra spēļu veida specifikai, tiek organizētas individuālas konsultācijas un pārbaudes katrā azartspēļu un izložu organizētāja birojā. 2017.gadā kopumā veiktas 15 pārbaudes un konsultācijas.2018 gadā ir veiktas 15 klātienes pārbaudes, kā arī sniegtas metodoloģiskās konsultācijas par NILLTFN IKS uzlabošanu. | Izstrādātas un regulāri aktualizētas kārtības, veiktas klātienes un neklātienes pārbaudes | Nefinanšu sektora uzraudzības un kontroles iestādes |  | Pastāvīgi |
| 6.10. | Nodrošināt, ka nefinanšu sektora NILLTFN likuma subjekti apkopo informāciju par klientiem, to izcelsmes valsti, veiktiem pasākumiem, pakalpojumu izmaksām un apmaksas veidu  | Uzraudzības procesu efektivitātes paaugstināšana;VID:Izpilde nav uzsākta:Līdz ar uzraudzībā un kontrolē iesaistīto darbinieku kapacitātes stiprināšanu, uzraudzības pasākumu ietvaros tiks veicināta šādas informācijas iegūšana.Klātienes uzraudzības ietvaros NILLTFN likuma subjektiem tiek pārbaudīts klientu identifikācijas process, kurš ietver informāciju par klientiem, to izcelsmes valsti, veiktiem pasākumiem, pakalpojumu izmaksām un apmaksas veidu.IAUI:Izpilde notiek pastāvīgi. Veicot 6.9.punktā minētās pārbaudes un konsultācijas, vienlaikus tiek pārbaudīta arī KD sniegto ziņojumu atbilstība iekšējās kontroles žurnālos uzkrātajai informācijai un spēles datu bāzēs pieejamai informācijai.2018. gadā ir iegūtas ziņas par to, kā katrs azartspēļu un izložu organizētājs apkopo un uzglabā informāciju par klientiem, kuriem tika veikta izpēte vai padziļinātā izpēte, kā arī šīs informācijas aprite. | Uzkrāta uzraudzības NILLTFN izvērtēšanai nepieciešamā informācija | Nefinanšu sektora uzraudzības un kontroles iestādes |  | Pastāvīgi |
| 6.11 | Veicināt sadarbību ar attiecīgās nozares asociācijām, apvienībām (grāmatvežu asociācija, LANĪDA, auto tirgotāju asociācija u.c.) | Nodrošināta informācijas apmaiņa un atbalsts cīņā pret NILLTF**VID:****Izpilde turpinās:** 1. 13.01.2017. Tikšanās ar Zvērinātu revidentu asociācijas pārstāvjiem par aizdomīgu darījumu ziņojumu iesniegšanas jautājumiem;2. 17.01.2017. Tikšanās ar Zvērinātiem advokātiem Deloitte pārstāvjiem par VID stratēģijas jautājumiem noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas jautājumiem, gaidāmo Moneyval 5.kārtas izvērtējumu;3. 03.02.2017. Tikšanās un novadīts seminārs kompānijai Rold&Partner (ārpakalpojuma grāmatvežiem) par NILLTFN likuma pienākumiem;4. 07.03.2017. Piedalīšanās Latvijas konsultantu asociācijas izveidotā konsultācijas punkta viena gada jubilejas pasākumā;5. 15.03.2017. Piedalīšanās Latvijas advokatūras dienām veltītajā konferencē "Advokātu ziņošanas pienākums" - prezentācija par aizdomīgiem darījumiem;6. 06.04.2017. Latvijas nodokļu konsultantu asociācijas dalībniekiem seminārs ar Kontroles dienesta vadītāja līdzdalību;7. 24.04.2017. Piedalīšanās Nekustamo īpašumu asociācijas "Lanīda" biedru apmācību programmā;8. 18.10.2017 Tikšanās ar nefinanšu sektora asociācijām, lai izvērtētu Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas (turpmāk - NILLTFN) sistēmas atbilstību starptautiskajiem standartiem.9. 28.02.2018 Tikšanās ar PTAC un IAUI par vienotu metodiku un sankciju piemērošanas kārtību likuma subjektiem.10. 21.05.2018 Tikšanās ar Grāmatvežu asociāciju par iespējām licencēt ārpakalpojuma grāmatvežus.11. 22.05.2018. Tikšanās ar Maksājumu pakalpojumu un elektroniskās naudas iestāžu asociāciju par iespējamiem riskiem un uzraudzības jautājumiem.IAUI:Izpilde turpinās pastāvīgi. Vismaz vienu reizi ceturksnī IAUI notiek informatīvās sanāksmes ar LSBA un pārējiem tirgus dalībniekiem par aktualitātēm nozarē, norādot piemērus ar situācijām risku izvērtēšanā NILLTFN jomā un nepieciešamo rīcību. | Veiktas konsultācijas | Nefinanšu sektora uzraudzības un kontroles iestādes |  | Pastāvīgi |
| **7.Rīcības virziens** | **Uzlabot datu apkopošanu un analīzi Nacionālā NILLTF risku novērtēšanas un citiem NILLTFN mērķiem** |
| Nr. P.k*.* | **Pasākums** | **Darbības rezultāts** | **Rezultatīvais rādītājs** | **Atbildīgā institūcija** | **Līdzatbildīgās institūcijas** | **Izpildes termiņš** |
| 7.1. | Identificēt un veikt pasākumus, lai apkopotu un uzturētu statistiku par izejošo un ienākošo finanšu plūsmu finanšu sektorā | Pilnvērtīga datu uzskaite, kas veicinās valsts spējas efektīvāk apkarot NILLTF riskus un analizēt NILLTF tendences un apkarošanā izmantoto rīku efektivitātiFKTK:Informācija par ienākošo un izejošo finanšu plūsmām tiek regulāri saņemta un analizēta, īpaši izvērtējot NILLTF risku ekspozīcijas dinamikuKD: 1) dienesta ir speciāls darbinieks – statistiķis, 2) tiek uzturēta statistika gan par dienestā esošo informāciju, gan apkopota tiesību aizsardzības iestāžu rīcībā esošā informācija, 3) 2017.g. 28. aprīlī FM iesniegts ar Konsultatīvo padomi saskaņots MK Noteikumu projekts par neparastu darījumu pazīmēm, tajā skaitā ar jaunu neparastuma pazīmi 2.5. – pārrobežu maksājums kas ekvivalents vai pārsniedz 500 000 eiro, 4) Ministru kabinets 14.11.2017. pieņēma Noteikumus Nr.674 “Noteikumi par neparasta darījuma pazīmju sarakstu un kārtību, kādā sniedzami ziņojumi par neparastiem vai aizdomīgiem darījumiem”, kuru 5.5.p. satur iepriekš minēto pazīmi par 500 000 eiro un lielāku maksājumu ārvalstu valūtā. Noteikumi spēkā no 01.05.2018.1) KD (līdz 21.05.2018.) – KD skata pārrobežu naudas plūsmu uzskaites jautājumu Statistikas darba grupas kontekstā (skatīt plāna 7.4. p.). 2) 01.05.2018 stājās spēkā MK noteikumi Nr.674 “Noteikumi par neparasta darījuma pazīmju sarakstu un kārtību, kādā sniedzami ziņojumi par neparastiem vai aizdomīgiem darījumiem” 5.5.punkts paredz pienākumu ziņot par darījumiem, kur klients nosūta vai saņem pārrobežu maksājumu ārvalstu valūtā, kura apmērs ir ekvivalents 500000 euro vai vairāk. Šī prasība vērsta uz to, lai uzkrātu statistiku par pārrobežu naudas plūsmām.LB:LB apkoptā statistika un tās sagatavošanas principi izskaidroti KD. | Veikta valstī ienākošo un izejošo finanšu plūsmu uzskaite un analīze | FKTK | LB , KD | 2017.gada 30.oktobris, Statistikas uzturēšana – pastāvīgi. |
| 7.2. | Apkopot statistiku par piemērotajiem administratīvajiem sodiem pēc NILLTFN likuma grupām un sodītajām personām  | Pilnvērtīga datu uzskaite, kas nodrošinās iespēju analizēt NILLTF tendences un apkarošanā izmantoto rīku efektivitātiKD: pasākuma veikšana iekļauta KD 2017.g.darba plānā ar 6.3.9.p.1. Pēc Moneyval tabulām 13.10.2017. apkopota statistika par laika periodu no 2013.gada līdz 2017.gada 1.pusgadam un tā iesniegta arī Moneyval ekspertiem.2. Informācija par 2017.gadu tiek apkopota. VID:**Izpilde turpinās:**2017.gadā tematiskajās pārbaudēs piemērots naudas sods nodokļu maksātājiem, kuri ir NILLTF novēršanas likuma subjekti:-Dārgmetālu, dārgakmeņu un to izstrādājumu tirdzniecība – 4 gadījumos, 3,9 tūkst. euro; - Grāmatvedības pakalpojumu sniedzēji - 24 gadījumos 11,0 tūkst. euro, t.sk. par NILLTF novēršanas likumā noteikto prasību neievērošanu – 3 gadījumos 0,6 tūkst. euro apmērā; -Juridisko pakalpojumu sniedzēji – 19 gadījumos 14,8 tūkst. euro t.sk. par NILLTF novēršanas likumā noteikto prasību neievērošanu – 2 gadījumos 0,4 tūkst. euro apmērā;, -Darījumi ar nekustāmiem īpašumiem – 4 gadījumos 8,3 tūkst. euro, t.sk. par NILLTF novēršanas likumā noteikto prasību neievērošanu – 1 gadījumā 0,3 tūkst. euro apmērā; -Nodokļu konsultanti – 11 gadījumos 7,7 tūkst. euro, t.sk. par NILLTF novēršanas likumā noteikto prasību neievērošanu – 1 gadījumā 0,2 tūkst. euro apmērā;-Pakalpojumu sniegšana – 5 gadījumos 17,7 tūkst. euro, t.sk. par NILLTF novēršanas likumā noteikto prasību neievērošanu – 2 gadījumos 0,4 tūkst. euro apmērā;-Transportlīdzekļu tirdzniecība – 22 gadījumos 17,8 tūkst. euro apmērā, t. sk. par NILLTF novēršanas likumā noteikto prasību neievērošanu – 1 gadījumā 0,2 tūkst. euro apmērā;-Cita veida preču tirdzniecība – 5 gadījumos 8,7 tūkst. euro, t.sk. par NILLTF novēršanas likumā noteikto prasību neievērošanu – 1 gadījumā 0,2 tūkst. euro apmērā;*(jāņem vērā, ka vienam likuma subjektam var būt reģistrēti vairāki darbības veidi, līdz ar to naudas sods pieskaitīts pie katras likuma subjekta grupas, kuras tas reģistrējis).*Ņemot vērā grozījumus NILLTFN likumā un grozījumus Latvijas Administratīvo pārkāpumu kodeksā, VID tika noteikts pārejas periods, kura ietvaros VID eksperti ar likuma subjektiem sadarbojas “Konsultē vispirms” principa ietvaros - pārbaužu laikā par konstatētajiem pārkāpumiem VID nepiemēro soda sankcijas, bet dod laika periodu, kurā novērst konstatētos pārkāpumus. Ar 2018.gada 1.jūliju pārejas periods noslēdzas un tiem, kas nebūs ievērojuši [NILLTFN likumā](https://m.likumi.lv/doc.php?id=178987) noteiktās prasības, varēs tikt piemērotas šī paša likuma 78.pantā noteiktās soda sankcijas.- 2018.gadā pārbaužu rezultātā pieņemti divi lēmumi par NILLTNF likumā noteikto sankciju piemērošanu.IAUI:**Izpilde turpinās.** Azartspēļu un izložu likuma 82.pants nosaka IAUI uzdevumus, t.sk., nodrošināt azartspēļu un izložu tirgus sistemātisku uzskaiti un statistisku analīzi. LB:LB apkopo statistiku par piemērotajiem administratīvajiem sodiem un sniedz to pēc KD pieprasījuma. | Apkopota un analizēta statistika  | KD | Uzraudzības un kontroles institūcijas | Pastāvīgi |
| 7.3. | Izvērtēt iespējamos risinājumus efektīvai elektroniskai datu un informācijas apmaiņai, un veikt normatīvā regulējuma izmaiņas, lai NILLTFN jomas eksperti varētu apmainīties ar datiem, kas ļautu palielināt noziedzības apkarošanas efektivitāti. Veicot izvērtējumu un sniedzot priekšlikumus, nodrošināt personas datu aizsardzības noteikumu ievērošanu, it īpaši Vispārīgās Datu regulas prasības, kā jāievēro samērīguma princips attiecībā uz cilvēktiesību ievērošanu | Uzlabota informācijas apmaiņa starp uzraudzības un kontroles institūcijām un tiesību aizsardzības iestādēmTM:**Izpildīts.** Tieslietu ministrija sadarbībā ar Valsts policiju un Kontroles dienestu izstrādāja nepieciešamos grozījumus NILLTFNL, kas stājās spēkā š.g. 1.augustā, kas ļaus tiesībsargājošām iestādēm izmantot autonomu, pseidonimizētu datu apmaiņas rīku Ma3tch, tādējādi nodrošinot iespēju efektīvāk izmeklēt noziedzīgos nodarījumus, tai skaitā noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizēšanu un terorisma finansēšanu.FM:**Izpildīts.** 2018.gada 9.maijā stājās spēkā Grozījumi Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likumā, kas paredz, ka Kontroles dienests, sasaucot sadarbības koordinācijas grupu, koordinē operatīvās darbības subjektu, izmeklēšanas iestāžu, prokuratūras, Valsts ieņēmumu dienesta kā arī likuma subjektu sadarbību.KD: 1)01.08.2017.g. stājās spēkā grozījums „Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likuma 56.p.4.d. par IT rīka Ma3tch izmantošanu KD sadarbībā ar operatīvās darbības subjektiem un izmeklēšanas iestādēm, 2)01.08.2017. Iekšlietu ministrijai nosūtīts izskatīšanai sadarbības līguma projekts, kurš tiks izmantots kā pamats līgumiem arī ar citām izmeklēšanas iestādēm (FPP, KNAB, Drošības policiju u.c.), 3) tiek veikta sarakste ar ES FIU-NET par atļauju izmantot šo rīku nacionālā līmenī. 4) Plānots 2018.gadā pasūtīt izstrādāt savu šifrēšanas programmu IT rīka Ma3tch vajadzībām, jo ES FIU-NET Eiropola personā nedeva atļauju izmantot nacionālā līmenī viņiem piederošo šifrēšanas programmu. KD 2018 **Izpilde turpinās**: 1) zinojumi.kd.gov.lv iestrādāta papildu funkcionalitāte (produkcijas vidē kopš 2017. gada oktobra) “Paziņojumi”, kas nodrošina drošu informācijas apmaiņas kanālu saziņai ar sistēmas lietotājiem arī ārpus ziņojumu struktūras. Attiecīgi sistēma izmantojama komunikācijai ar TAI. KD izsūtījis līgumu sagataves TAI, kuras veiks teksta korekcijas atbilstoši katras iestādes dokumentu aprites procedūrām. 2) 21.05.2018. noslēgts līgums par Datu pseidoanonimizēšanas instruments (Ma3tch rīks nacionālajā līmenī) izstrādi, lai nodrošinātu vienādu datu šifrēšanu TAI pusē un KD pusē, lai veiktu datu kopu salīdzināšanu saskaņā ar NILLTFN Likuma 56. p. (4). d prasībām. Izstrāde jāpabeidz līdz 30.10.2018.VID:**Izpilde turpinās.** Nodrošināta informācijas apmaiņa ar Kontroles dienestu, kā arī Kontroles dienestā notiek ikmēneša sanāksmes, kurās FPP amatpersonas regulāri piedalās, par aktuāliem NILL novēršanas jautājumiem.IAUI:**Izpilde turpinās.** Nodrošināta IAUI un tirgus dalībnieku informācijas apmaiņa ar KD elektroniski, KD noteiktajā kārtībā.LB:**Izpildīts.** Nodrošināta LB informācijas apmaiņa ar KD elektroniski, KD noteiktajā kārtībā. | Uzlabota informācijas apmaiņa starp uzraudzības un kontroles institūcijām un tiesību aizsardzības iestādēm | IeM, FM, TM, KD | Uzraudzības un kontroles institūcijas, ĢP, tiesas, VARAM | 2017.gada 30.oktobris |
| 7.4. | Nodrošināt, ka tiek uzkrāti un apkopoti statistikas dati NILLTF risku novērtēšanas vajadzībām un atbilstoši saistošajām starptautiskajām prasībām. Nodrošināt, ka regulāri tiek veikta kvantitatīva un kvalitatīva datu analīze.  | Atbilstošas statistikas uzkrāšana, kas ļaus izdarīt secinājumus par NILLTF riskiem un NILLTF apkarošanas sistēmas efektivitāti un trūkumiem, kas veicinās valsts spējas efektīvāk ierobežot NILLTF riskusĢenerālprokuratūra: Atbildot uz KD 24.07.2017. vēstuli, 01.08.2017. tika deleģēti 4 prokurori dalībai darba grupā vienotas metodoloģijas izstrādāšanai statistisko datu apkopošanai.KD: 1) par darba grupas vadītāju noteikta KD priekšnieka vietniece, 2) 24.07.2017. iesaistītajām institūcijām nosūtīta vēstule Nr.1-10/232 ar lūgumu izvirzīt pārstāvjus darba grupai, 3) KD pastāvīgi uzkrāj tā rīcībā esošos datus un statistiku apkopo statistiķis, 4)papildus skatīt atbildi uz 3.7.p. - notikušas kopējas sanāksmes, tajā skaitā sanāksme TM 15.06.2017.g. Kriminālprocesa likuma grozījumu izstrādes darba grupā. Šobrīd notiek kopīgs darbs pie MK noteikumu Nr.850 „Kriminālprocesa informācijas sistēmas noteikumu” grozījumu projekta saskaņošanas ar Iekšlietu ministriju. 5) ar KD 30.08.2017. rīkojumu Nr.1-5.1/53 izveidota starpinstitūciju darba grupa vienotas metodoloģijas izstrādāšanai statistisko datu apkopošanai. 6) 26.10.2017. notika darba grupas pirmā sēde un uzdots apkopot normatīvos aktus, kas regulē statistisko uzskaiti. 7) notiek normatīvo prasību apkopošana un analīze, kā arī 8) tiek veikta trūkumu identificēšana un apkopošana.Piezīme – tiks ņemtas vērā arī Moneyval gaidāmās rekomendācijas šajā jomā.KD 2018 – **izpilde turpinās**: 1) KD ir apkopojis Statistikas darba grupas pārstāvju sniegto informāciju par datu iegūšanas trūkumiem un identificējis jautājumus, kuros nepieciešami steidzamākie uzlabojumi, 2) sadarbojoties ar Centrālās Statistikas Pārvaldes ekspertiem tiek meklēts optimāls normatīvā regulējuma ietvars datu uzkrāšanas pienākuma noteikšanai, 3) tiek strādāts ar Statistikas darba grupas pārstāvjiem gan Tiesu Informācijas sistēmas uzlabošanas sakarā un pie pārrobežu naudas plūsmu uzskaites jautājumiem.TM:Tieslietu ministrija 2017.gada 3.augusta vēstulē Nr.1-17/2430, atbildot uz Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas dienesta 2017.gada 24.jūlija vēstuli Nr.1-10/231, deleģēja pārstāvjus dalībai darba grupā vienotas metodoloģijas izstrādāšanai statistisko datu apkopošanai.Izveidotā darba grupa uzsākusi savu darbu, ievācot ziņas par normatīvajiem aktiem, kuri uzliek par pienākumu iestādēm veikt statistikas uzkrāšanu. Tieslietu ministrija minētās ziņas jau ir apkopojusi.FM:Finanšu ministrija atbildot uz Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas dienesta 2017.gada 24.jūlija vēstuli Nr.1-10/232, deleģēja pārstāvi dalībai darba grupā vienotas metodoloģijas izstrādāšanai statistisko datu apkopošanai.VID:Atbildot uz KD 2017.gada 24.jūlija vēstuli Nr.1-10/231, VID deleģēja pārstāvjus dalībai darba grupā vienotas metodoloģijas izstrādāšanai statistisko datu apkopošanai.VID pārstāvji piedalās KD 26.10.2017. izveidotajā minētajā darba grupā un sniedz pieprasīto informāciju, lai veicinātu statistikas datu iegūšanu NILLTF risku novērtēšanas vajadzībām un analīzes veikšanai.IAUI:Atbildot uz KD 24.jūlija vēstuli Nr.1-10/223, inspekcija 28.jūlijā nosūtījusi atbildi deleģējot darba grupā Kontroles departamenta direktoru.IeM (VP):VP amatpersonas ir iekļautas ar KD 2017.gada 30.augusta rīkojumu Nr.1-5.1/53 izveidotajā darba grupā “Darba grupa vienotas metodoloģijas izstrādāšanai statistisko datu apkopošanai”. Saskaņā ar darba grupas uzdoto 2017.gada 11.decembrī VP ir sniegusi izvērtēšanai informāciju par šobrīd apkopojamiem datiem NILL jomā, uzskaitot attiecīgos normatīvos aktus. Tāpat ar VP 2017.gada 30.novembra pavēli Nr.5539 izveidota iestādes darba grupa, kuras mērķis ir radīt vienotu metodoloģiju un statistisko datu uzskaiti VP NILL apkarošanas procesā, kas ļautu veikt objektīvu un argumentētu NILL riska līmeņa izvērtējumu un plānot NILL novēršanas pasākumus. Šobrīd ir sagatavots datu apkopošanas maketa projekts, kas nosūtīts izvērtēšanai KD.LB:Atbildot uz KD 24.jūlija vēstuli Nr.1-10/225, LB deleģēja pārstāvi dalībai darba grupā vienotas metodoloģijas izstrādāšanai statistisko datu apkopošanai. | 1) Izveidota darba grupa, lai izstrādātu vienotu metodoloģiju datu apkopošanai;2) Sagatavot priekšlikumi nepieciešamajiem grozījumiem normatīvajos aktos | KD | VID, VP, KNAB, Uzraudzības un kontroles institūcijas, ĢP, TM, FM.  | 1) 2017.gada 1.decembris;2) 2018.gada 1.augusts |

|  |
| --- |
| 2017.gada 31.oktobris |
| 2018.gada 1.janvāris |
| 2018.-2020.gads |
| Pastāvīgi |

Finanšu ministre D.Reizniece-Ozola

Grīnbergs 67083935

Raimonds.Grinbergs@fm.gov.lv

1. Atbilstoši NILLTFN likuma 59.pantam [↑](#footnote-ref-2)