**Likumprojekta „Grozījumi Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likumā” sākotnējās ietekmes novērtējuma ziņojums (anotācija)**

|  |  |
| --- | --- |
| **Tiesību akta projekta anotācijas kopsavilkums** | |
| Mērķis, risinājums un projekta spēkā stāšanās laiks (500 zīmes bez atstarpēm) | Spēkā esošajā likumā ir nepieciešams precizēt un novērst konstatētās nepilnības, lai efektīvi varētu piemērot un izpildīt nacionālās un starptautiskās sankcijas.  Likumprojekta mērķis ir precizēt subjektu loku, uz ko attiecas sankciju ievērošana un izpilde, precizēt jautājumus par sankciju piemērošanu publisko iepirkumu jomā.  Likumprojekts nosaka papildu kompetentās institūcijas un to pilnvaras sankciju izpildē.  Likumprojekts paredz izveidot Sankciju koordinācijas padomi.  Likumprojekts stāsies spēkā pēc tā izsludināšanas Latvijas Republikas Satversmē noteiktajā termiņā. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **I. Tiesību akta projekta izstrādes nepieciešamība** | | |
| 1. | Pamatojums | Likumprojekts „Grozījumi Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likumā” ir sagatavots, ievērojot Ministru kabineta 2018. gada 11. oktobra rīkojumā Nr. 512 “Par Pasākumu plānu noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanai laikposmam līdz 2019. gada 31. decembrim” noteikto un 2018.gada 4.jūlijā Eiropas Padomes Moneyval komitejas (*Committee of Experts on the Evaluation of Anti-Money Laundering Measures and the Financing of Terrorism*) plenārsēdē apstiprināto 5.kārtas ziņojumu par Latvijas noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma novēršanas sistēmas efektivitāti (turpmāk – Ziņojums).  Eiropas Padomes *Moneyval* komiteja kā FATF reģionālā grupa ir viena no ietekmīgākajām institūcijām noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanā, kas darbību balsta uz starpvaldību organizācijas Finanšu darījumu darba grupas (*Financial Action Task Force – FATF*)40 rekomendācijām, kas skar juridiskos, finanšu un tiesībsargājošo iestāžu jautājumus.  Grozījumi izstrādāti, pamatojoties uz FATF 6. un 7. rekomendācijas labās prakses vadlīnijās noteikto. |
| 2. | Pašreizējā situācija un problēmas, kuru risināšanai tiesību akta projekts izstrādāts, tiesiskā regulējuma mērķis un būtība | Ziņojumā norādīts uz vairākiem būtiskiem trūkumiem tiesiskajā regulējumā sankciju jomā, ko nepieciešams nekavējoties uzlabot.  Likumprojekta mērķis ir aktualizēt Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likumu (turpmāk – likums), ņemot vērā piemērošanas gaitā konstatētās problēmsituācijas, kā arī Ziņojumā norādītos trūkumus, īpaši saistībā ar kompetento institūciju noteikšanu un Apvienoto Nāciju Organizācijas (turpmāk – ANO) noteikto sankciju spēkā stāšanās laiku.  Ziņojumā kā būtisks trūkums norādīts, ka ANO noteiktās sankcijas netiek ieviestas nekavējoties, tas ir, FATF noteiktajā steidzamības termiņā – 48 stundu laikā kopš to pieņemšanas ANO.  Ar likumprojekta 1. pantu tiek papildināta termina “kompetentā institūcija” definīcija, nosakot, ka par kompetento institūciju var būt ne tikai publiskas personas institūcija, bet arī cita institūcija. Šāds grozījums ļauj papildināt kompetento institūciju loku ar, piemēram, Latvijas Zvērinātu advokātu padomi un Latvijas Zvērinātu notāru padomi.  Likumprojekta 2. pants precizē subjektu loku, uzsverot, ka valstij saistošās sankcijas ir jāievēro visām personām Latvijā, uzliekot likuma subjektiem pienākumu ievērot un izpildīt sankciju režīmus. Ņemot vērā, ka ikviena persona ir atbildīga par sankciju režīma ievērošanu, tas ir, neviena persona nedrīkst veikt darbības, kas pieļautu vai veicinātu sankciju režīma apiešanu vai izvairīšanos no sankciju izpildes, piemēram, padarot pieejamus finanšu līdzekļus personai, pret kuru Latvijas Republikā ir spēkā esošas sankcijas, ir nepieciešams atkārtoti uzsvērt un informēt sabiedrību par šādu pienākumu. Papildus jānorāda, ka iepriekšējais regulējums, kas bija attiecināms uz fiziskām un juridiskām personām, no subjektu loka izslēdza personu apvienības bez juridiskās personas statusa, piemēram, personālsabiedrības.  Likumprojekta 3. pants paredz iespēju Latvijai, nenosakot nacionālās sankcijas, proponēt jeb ierosināt starptautisko sankciju noteikšanu.  Latvijai kā ANO un ES dalībvalstij ir tiesības proponēt starptautisko sankciju noteikšanu kādai personai jeb Latvijai ir tiesības ierosināt starptautisko sankciju noteikšanu kādai personai. Latvija var izvirzīt personu, norādot pamatojumu, pierādījumu apjomu un politisko nozīmīgumu, lai pret šo personu ierosinātu noteikt starptautiskās sankcijas..  Šobrīd Latvija šādu ierosināšanu var veikt tikai pēc tam, ja saskaņā ar likumu Ministru kabinets ir noteicis nacionālās sankcijas. Saskaņā ar Ministru kabineta 2016. gada 15. jūlija noteikumu Nr. 468 “Starptautisko un nacionālo sankciju izpildes kārtība” 18.punktu šādā gadījumā ir iespējams proponēt jeb ierosināt arī starptautisko sankciju noteikšanu Ministru kabineta sankcionētajam subjektam.  Sankcijas ir ārpolitiskas rīks. Ne vienmēr valsts izvēlas noteikt nacionālās sankcijas, tā vietā par labāku veidu, kā risināt iespējamo situāciju, tiek izvēlēta iespēja noteikt starptautiskās sankcijas. Tam var būt vairāki iespējami pamati, tomēr visbiežāk to dara, lai novērstu iespējamās negatīvās sekas valstu divpusējām attiecībām. Šādās situācijās valstis ierosina starptautisko sankciju noteikšanu kādai personai.  Tā kā šāda iespēja likumā nav paredzēta, bet Latvijai šādas tiesības starptautiski ir, tādējādi Latvijai šobrīd nacionālo tiesību sistēmā nav formāla, juridiska mehānisma, kā Latvija varētu izmantot šādas tiesības un ierosināt starptautisko sankciju noteikšanu kādai personai, nenosakot nacionālās sankcijas.  Tas pamato nepieciešamību iekļaut šādu jaunu regulējumu likumā.  Likumprojekta 4. pants ir saistīts ar attiecīgajiem grozījumiem likumprojekta 2. pantā, tādējādi veidojot vienveidīgu tiesisko regulējumu visā likumā.  Tāpat likumprojekta 4.pantā ņemtas vērā *Moneyval* rekomendācijas Ziņojumā (Ziņojuma 149.lpp. b) un c) punkts) un Eiropas Savienību (turpmāk – ES) regulu terminoloģija, precizējot, ka personām ir pienākums izpildīt sankcijas nekavējoties un bez iepriekšēja brīdinājuma, kā arī regulējums pielāgots FATF standartiem un citu valstu labajai praksei.  Tāpat vienā pantā tiek apvienoti esošais likuma 5. un 6.pants, jaunā 5.panta pirmajā, otrajā un trešajā daļā nosakot konkrētas veicamās darbības visām personām situācijās, kad noteikti finanšu un civiltiesiskie ierobežojumi. Minētais precizējums veikts, ņemot vērā, ka ES regulās lietotā terminoloģija ar terminu “līdzekļi” apraksta gan finanšu ierobežojumus, gan civiltiesiskos ierobežojumus.  Pants paredz pienākumu iesaldēt sankciju subjekta turējumā esošos trešo personu finanšu līdzekļus un finanšu instrumentus, kas tieši vai netieši, pilnībā vai daļā ir sankciju subjekta vai trešās personas, kura rīkojas sankciju subjekta vārdā vai vadībā, īpašumā, valdījumā, turējumā vai kontrolē. Šāds pienākums noteikts, lai sankciju subjektam nebūtu iespējas rīkoties ar šiem līdzekļiem, tādējādi izpildot sankciju būtību – nedot sankciju subjektam iespēju rīkoties ar jebkādiem līdzekļiem.  Lai paskaidrotu, kas tiek domāts ar “līdzekļu iesaldēšanu”, tiks izstrādāts izstrādāti grozījumi Ministru kabineta 2016. gada 15. jūlija noteikumos Nr. 468 “Starptautisko un nacionālo sankciju izpildes kārtība”, izstrādājot kārtību, kādā veicama līdzekļu iesaldēšana.  Likumprojekta 5.pants izslēdz līdzšinējo likuma 6.pantu, bet līdzšinējais 6.panta regulējums ir iestrādāts likuma 5.panta otrajā un trešajā daļā.  Likumprojekta 6. un 7. pants papildina regulējumu, nosakot, ka ANO noteiktās finanšu un civiltiesiskās sankcijas ir tieši piemērojamas Latvijā, kā arī definējot šo sankciju informācijas izplatīšanu no ANO līdz kompetentajām institūcijām un plašākai sabiedrībai.  ANO Drošības padomes rezolūcijas ir saistošas Latvijai kā starptautisko tiesību akts un saskaņā ar tiesību doktrīnu un Administratīvā procesa likuma 15.panta trešo daļu prevalē pār nacionālajām tiesībām. ANO Drošības padomes rezolūcijas ir saistošas Latvijai no to izdošanas brīža oficiālajā ANO valodā.  Latvijai saistošās ANO Drošības padomes rezolūcijas Nr. 1373 (2001) un Nr. 1267 (1999), kā arī rezolūcijai Nr. 1267 (1999) sekojošās ANO Drošības padomes rezolūcijas, kas ir pamatā pretterorisma un proliferācijas finanšu sankciju noteikšanai, norāda pienākumu finanšu līdzekļus iesaldēt nekavējoties (*without delay*). Arī FATF 6. rekomendācijas labās prakses vadlīnijāsnorādīts, ka valsts noteiktajām nacionālajām sankcijām ir jāstājas spēkā nekavējoties (*without delay*), un par to sankciju subjektam jāpaziņo tikai pēc tam, kad institūcijas veikušas nepieciešamās darbības ierobežojošo pasākumu realizēšanā. FATF standarts nosaka, ka šis nekavēšanās kritērijs ir izpildīts tikai tad, ja šīs sankcijas tiek ieviestas 48 stundu laikā no to pieņemšanas ANO. Pretējā gadījumā sankciju subjektam tiek dots laiks pārvietot un izmantot tam pieejamos finanšu līdzekļus, kas uzskatāms par ANO Drošības padomes rezolūcijām Nr. 1373 (2001) un Nr. 1267 (1999) pretrunā esošu un sankciju noteikšanas mērķim neatbilstošu rīcību, jo padara noteiktās sankcijas par bezjēdzīgām.  Tas, ka šāds normatīvais regulējums Latvijā neeksistē, tika norādīts arī Ziņojumā (skat., ziņojuma 250. punktu 78.lpp., 60. punktu 146.lpp.) kā būtisks trūkums, kas traucē precīzi ieviest sankciju režīmus, jo netiek izpildīts būtisks sankciju aspekts – ANO sankcijas netiek izpildītas nekavējoties un bez brīdinājuma.  Šādam regulējumam ir izšķiroša nozīme, lai uzlabotu Latvijas vērtējumu atkārtotā *Moneyval* novērtēšanas procesā.  Tā kā ANO Drošības padomes rezolūcijās noteiktās sankcijas netiek publicētās oficiālā izdevumā, lai nodrošinātu sankciju efektīvu faktisku ieviešanu, Ārlietu ministrijai būs pienākums nekavējoties par to ziņot kompetentajām institūcijām un nākamajā darbdienā to nosūtīt publicēšanai oficiālajā izdevumā “Latvijas Vēstnesis”. Oficiālais izdevums "Latvijas Vēstnesis" varēs nodrošināt ārkārtas laidienus arī brīvdienās. Paziņojumu par rezolūcijas tekstu un tajā minētajām sankcijām oficiālajā izdevumā publicētu latviešu valodā, tam pielikumā pievienojot rezolūcijas tekstu angļu valodā. Jāņem vērā, ka šim ir jākalpo kā pagaidu (īstermiņa) jeb “tilta” regulējumam starp brīdi, kad ANO Drošības padome pieņem rezolūciju par sankciju noteikšanu un kad ES izdod attiecīgu normatīvo regulējumu (kas var būt no 2 dienām līdz 2 nedēļām), kas ir saistošs visā ES un būtu uzskatāms par speciālu un jaunāku regulējumu.  Likumprojekta 8. pants precizē regulējumu sankciju piemērošanai publisko iepirkumu un publiskās un privātās partnerības jomā, jo arī pēc regulējuma par sankciju piemērošanu publisko iepirkumu un privātās un publiskās partnerības jomā spēkā stāšanās joprojām ir konstatējama problemātika sankciju pārbaudes veikšanas procesā saskaņā ar spēkā esošo likuma 11.1 pantu. Arī Finanšu nozares asociācijas eksperti ir norādījuši, ka spēkā esošais regulējums likuma 11.1 pantā attiecībā uz sankciju pārbaudi, piešķirot iepirkuma līguma, vispārīgās vienošanās, partnerības iepirkuma līguma vai koncesijas līguma slēgšanas tiesības, ir nepilnīgs un maksimāli nesamazina risku, ka pēc pārbaudes veikšanas šobrīd paredzētajā apjomā, proti, nepārbaudot patiesos labuma guvējus, noslēgto līgumu tomēr nav iespējams izpildīt, jo noteikto finanšu ierobežojumu dēļ banka nesniegs konkrētos finanšu pakalpojumus.  Līdz ar to, lai nodrošinātu maksimālu pasūtītāju, sabiedrisko pakalpojumu sniedzēju, publisko partneru vai to pārstāvju interešu aizsardzību un mazinātu riskus noteiktām sankcijām ietekmēt līguma izpildi, nepieciešams precizēt un paplašināt likuma 11.1 pantā minēto personu loku, attiecībā uz kurām noteiktās sankcijas ir pamats konkrētā pretendenta izslēgšanai no līguma slēgšanas tiesību piešķiršanas procedūras, kā arī nepieciešams noteikt sankciju pārbaudes un pretendentu izslēgšanas kārtību.  Papildus jau likuma 11.1pantā minētajām personām šā panta pirmajā daļā tiek paredzēts sankcijas pārbaudīt arī attiecībā uz pretendenta patieso labuma guvēju un personālsabiedrības biedra valdes vai padomes locekli, patieso labuma guvēju, pārstāvēttiesīgo personu vai prokūristu, ja pretendents ir personālsabiedrība. Tātad arī, ja pretendenta patiesajam labuma guvējam vai, ja pretendents ir personālsabiedrība, tās biedra valdes vai padomes loceklim, patiesajam labuma guvējam, pārstāvēttiesīgajai personai vai prokūristam noteiktas sankcijas, kas kavēs līguma izpildi, pretendents ir izslēdzams no dalības līguma slēgšanas tiesību piešķiršanas procedūrā.  Ar likumprojektu tiek precizēta 11.1 panta otrā daļa, nosakot, ka sankciju pārbaudi attiecina uz pretendenta norādīto apakšuzņēmēju tikai tad, ja pasūtītājs atbilstoši publisko iepirkumu jomas normatīvajiem aktiem ir paredzējis iespēju veikt tiešus maksājumus šim apakšuzņēmējam. Turklāt tiek paredzēts pārbaudīt arī šāda apakšuzņēmēja valdes vai padomes locekli, patieso labuma guvēju, pārstāvēttiesīgo personu vai prokūristu vai personu, kura ir pilnvarota pārstāvēt apakšuzņēmēju darbībās, kas saistītas ar filiāli, vai personālsabiedrības biedru, tā valdes vai padomes locekli, patieso labuma guvēju, pārstāvēttiesīgo personu vai prokūristu, ja apakšuzņēmējs ir personālsabiedrība. Konstatējot šādam apakšuzņēmējam vai kādai no minētajām personām noteiktas sankcijas, kas kavēs līguma izpildi, pretendents ir izslēdzams no dalības līguma slēgšanas tiesību piešķiršanas procedūrā, ja tas 10 darbdienu laikā pēc pieprasījuma izsniegšanas vai nosūtīšanas dienas nav šādu apakšuzņēmēju nomainījis atbilstoši normatīvajos aktos publisko iepirkumu jomā noteiktajai kārtībai.  11.1 pantā minētais termins “patiesais labuma guvējs” ir fiziska persona, kura ir juridiskās personas īpašnieks vai kura kontrolē juridisko personu, vai kuras vārdā, labā, interesēs tiek nodibinātas darījuma attiecības vai tiek veikts gadījuma rakstura darījums, un tā ir vismaz: a) attiecībā uz juridiskām personām – fiziska persona, kurai tiešas vai netiešas līdzdalības veidā pieder vairāk kā 25 procenti no juridiskās personas kapitāla daļām vai balsstiesīgajām akcijām vai kura to tiešā vai netiešā veidā kontrolē; b) attiecībā uz juridiskiem veidojumiem – fiziska persona, kurai pieder vai kuras interesēs ir izveidots vai darbojas juridiskais veidojums vai kura tiešā vai netiešā veidā īsteno kontroli pār to, tostarp kura ir šāda veidojuma dibinātājs, pilnvarnieks vai pārraudzītājs (pārvaldnieks).  11.1 panta trešajā daļā paredzēts, ka ziņas par pretendenta un apakšuzņēmēja, kas reģistrēti Latvijas Republikā, valdes vai padomes locekli, patieso labuma guvēju, pārstāvēttiesīgo personu vai prokūristu vai personu, kura ir pilnvarota pārstāvēt pretendentu vai apakšuzņēmēju darbībās, kas saistītas ar filiāli, vai personālsabiedrības biedru, tā valdes vai padomes locekli, patieso labuma guvēju, pārstāvēttiesīgo personu vai prokūristu, ja pretendents vai apakšuzņēmējs ir personālsabiedrība, iegūst no Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra. Proti, minētās personas, attiecībā uz kurām tālāk jāveic sankciju esamības pārbaude, tiek identificētas saskaņā ar Uzņēmumu reģistrā reģistrētajām ziņām.  11.1 panta ceturtajā daļā tiek noteikta kārtība, kādā šā panta pirmajā un otrajā daļā paredzētajai pārbaudei nepieciešamās ziņas iegūst no ārvalstī reģistrēta šā panta pirmajā daļā minētā pretendenta un otrajā daļā minētā apakšuzņēmēja. Tiek paredzēts, nosakot informācijas sniegšanas termiņu ne īsāku par 10 darbdienām pēc pieprasījuma izsniegšanas vai nosūtīšanas dienas, ka minētās ārvalstī reģistrētās personas iesniedz attiecīgās ārvalsts kompetentās institūcijas izziņu ar ziņām, kuras nepieciešamas, lai veiktu šā panta pirmajā un otrajā daļā paredzēto pārbaudi, tajā skaitā arī ziņas par pretendenta un apakšuzņēmēja patieso labuma guvēju vai ziņas, ka patieso labuma guvēju nav iespējams noskaidrot. Ja šāda izziņa netiek izdota, to var aizstāt ar zvērestu vai, ja attiecīgajā valstī tas nav paredzēts normatīvajos aktos, paša pretendenta vai šā panta otrajā daļā minētā apakšuzņēmēja apliecinājumu kompetentai izpildvaras vai tiesu varas iestādei, zvērinātam notāram vai kompetentai attiecīgās nozares organizācijai to reģistrācijas valstī. Papildus tiek noteikts, ka pasūtītājs, sabiedrisko pakalpojumu sniedzējs, publiskais partneris vai tā pārstāvis pārbaudei nepieciešamās ziņas attiecībā uz ārvalstī reģistrētām personām ir tiesīgs iegūt arī patstāvīgi.  Likumprojekta 9. pants paredz noteikt sankciju piemērošanu Eiropas Savienības politiku un citas ārvalstu finanšu palīdzības jomā. 2018.gada 12.jūlijā spēkā stājās grozījumi likumā, nosakot, ka likums attiecas uz visām fiziskajām un juridiskajām personām, un tām ir pienākums ievērot un izpildīt starptautiskās un nacionālās sankcijas. Minēto grozījumu ietvaros likuma 5.pants tika precizēts, paredzot, ka fiziskām un juridiskām personām ir pienākums liegt sankciju subjektam piekļuvi finanšu līdzekļiem un finanšu instrumentiem. Likumā ietvertā norma cita starpā ir piemērojama arī ārvalstu finanšu palīdzības piešķiršanas gadījumā, tai skaitā arī attiecībā uz ES struktūrfondu un Kohēzijas fonda (turpmāk – ES fondi) finansējuma piešķiršanu, kura administrēšanas funkcija saskaņā ar Eiropas Savienības struktūrfondu un Kohēzijas fonda 2014. – 2020.gada plānošanas perioda 12.panta pirmo daļu ir deleģēta Centrālajai finanšu un līgumu aģentūrai kā sadarbības iestādei (turpmāk – CFLA). Saskaņā ar spēkā esošo likuma 5.pantu CFLA nevar piešķirt ES fondu finansējumu tādiem subjektiem, kuriem ir noteiktas starptautiskās vai nacionālās sankcijas, tai skaitā konstatēti un objektīvi pamatoti gadījumi, kad minētajam subjektam ir būtiskas finanšu un kapitāla tirgus intereses ietekmējošas Eiropas Savienības vai Ziemeļatlantijas līguma organizācijas dalībvalsts noteiktās sankcijas. Ņemot vērā, ka ES fondu administrēšanas procesā ES fondu finansējums tiek piešķirts uz administratīvā akta vai valsts pārvaldes lēmuma pamata (atkarībā no projekta iesniedzēja juridiskā statusa) un uz šī lēmuma pamata tālāk tiek slēgts līgums vai vienošanās par projekta īstenošanu, juridiskās noteiktības nolūkā ir nepieciešams precizēt likumā ietverto regulējumu attiecībā uz ES fondu piešķiršanas kārtību, skaidrāk nosakot CFLA tiesības noraidīt projekta iesniegumu, ja tas ir likuma subjekts, tai skaitā definēt pārbaudes apjomu, ko CFLA veic, pieņemot minēto lēmumu. Kā jau iepriekš tika minēts, attiecībā uz ES fondu finansējuma sadales procesu ir divas stadijas, kad vērtējams, vai pret projekta iesniedzēju nav piemērotas starptautiskās vai nacionālās sankcijas – projekta iesnieguma apstiprināšana (lēmuma pieņemšana un, ja attiecināms, arī atzinuma izdošana par nosacījumu izpildi) un līguma slēgšana par projekta īstenošanu. Tas pamatojams ar to, ka brīdis, kad projekta iesniedzējam rodas tiesības uz finansējumu, ir projektu iesnieguma apstiprināšanas brīdis, taču reālas saistības tiek uzņemtas ar līgumu. Savukārt no lēmuma par projekta iesnieguma apstiprināšanu līdz līguma par projekta īstenošanu noslēgšanai faktiski var paiet vairāki mēneši (līgums jānoslēdz 60 darba dienu laikā no projekta iesnieguma apstiprināšanas vai nosacījumu izpildes). Papildus minētajā likumā ir paredzēts ietvert regulējumu sadarbības iestādei (CFLA) projekta iesnieguma iesniedzējam uzlikt par pienākumu Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā reģistrēt ziņas par savu patieso labuma guvēju un gadījumā, ja minētais pienākums noteiktā termiņā netiek veikts, sadarbības iestādei noteiktas tiesības projekta iesniedzēju izslēgt no dalības projektu iesniegumu atlasē. Tāpat, ņemot vērā, ka ES fondu projekta īstenošanas ietvaros finansējuma saņēmējs, pamatojoties uz iesniegtajiem maksājumu pamatojošiem dokumentiem saņem maksājumu (iespējami vairāki maksājumi, tai skaitā avansa maksājums) no CFLA kā līgumslēdzēja puses, likums ir papildināts ar tiesību normu, kas nosaka arī katra maksājuma pieprasījuma pārbaudi. Līdz ar to situācijas izpētes rezultātā var secināt, ka šie ir 3 procesi, kuros tiek veiktas darbības, kas ļauj saņemt finansējumu un kuros kontrole attiecībā uz sankciju subjektu būtu jāveic obligāti. Turklāt likumā ietvertas CFLA tiesības atkāpties no līguma īstenošanas, ja līguma īstenošanas ietvaros tiek konstatēts, ka minēto līgumu nav iespējams izpildīt, jo ir noteiktas starptautiskās vai nacionālās sankcijas vai būtiskas finanšu un kapitāla tirgus intereses ietekmējošas Eiropas Savienības vai Ziemeļatlantijas līguma organizācijas dalībvalsts noteiktās sankcijas. Lai nodrošinātu vienotu regulējumu attiecībā uz jebkāda Eiropas Savienības fondu vai citas ārvalstu finanšu palīdzības finansējuma piešķiršanas pārbaudēm, 11.2 panta redakcija veidota tā, lai tā attiektos ne tikai uz Eiropas Savienības struktūrfondiem un Kohēzijas fondu, kuru projektus administrē CFLA, bet uz jebkuru Eiropas Savienības fondu vai citu ārvalstu finanšu palīdzību. Tas nozīmē, ka šis regulējums jāievēro arī attiecībā, piemēram, uz šāda finansējuma piešķiršanu: Eiropas Ekonomikas zonas finanšu instruments, Norvēģijas finanšu instruments, Eiropas Lauksaimniecības fonds lauku attīstībai, Eiropas Jūrlietu un zivsaimniecības fonds.  Pasūtītājam, sabiedrisko pakalpojumu sniedzējam, publiskajam partnerim vai tā pārstāvim attiecībā uz pretendentu, kuram saskaņā ar normatīvajiem aktiem publisko iepirkumu jomā būtu piešķiramas līguma slēgšanas tiesības, kā arī Eiropas Savienības fondu vai citas ārvalstu finanšu palīdzības sadarbības iestādei, starpniekinstitūcijai vai apsaimniekotajam gadījumos, kuros ziņas par patieso labuma guvēju nebūs iesniegtas Uzņēmumu reģistrā, jāņem vērā, ka par ziņu nesniegšanu par patieso labuma guvēju ir paredzēta kriminālatbildība. Minēto kriminālatbildību tuvākajā laikā Saeima otrajā lasījumā plāno noteikt, atbalstot grozījumus Krimināllikuma 195.1 pantā (likumprojekts "Grozījumi Krimināllikumā" (Nr.6/Lp13)).  Likumprojekta 9.pants papildina likumu ar 11.3 pantu. 11.3 pants nepieciešams tiesiskam regulējumam ar mērķi ierobežot darījumus un maksājumu veikšanu (t.sk. tiesības neuzsākt darījuma attiecības, atturēties no darījuma veikšanas, kā arī izbeigt darījuma attiecības un nepieciešamības gadījumā pieprasīt saistību pirmstermiņa izpildi) arī situācijās, kad sankciju piemērošanas gadījumā publiskās pārvaldes iestādei sadarbība ar sankciju subjektu jāatsaka vai jāpārtrauc ārpus 11.1panta un  11.2panta ietvariem.  Likumprojekta 10. pants paredz precizēt panta ceturtās daļas 1. punkta redakciju, ņemot vērā, ka par kompetento institūciju tiek noteikta arī Latvijas Banka, kā arī precizēt ceturtās daļas 2. punktu, ņemot vērā Finanšu un kapitāla tirgus komisijas priekšlikumu, lai Finanšu un kapitāla tirgus komisijas varētu pieņemt lēmumu par finanšu līdzekļu iesaldēšanu gadījumā, ja tās rīcībā ir fakti, kas pamatoti ļauj secināt, ka finanšu un kapitāla tirgus dalībnieka rīcībā esošie finanšu līdzekļi nepārprotami pieder sankciju subjektam un ir iestājies attiecīgajā normatīvajā aktā noteiktais finanšu ierobežojumu piemērošanas pienākums.  Likumprojekts paredz papildināt kompetento institūciju loku ar Latvijas Zvērinātu advokātu padomi, Latvijas Zvērinātu notāru padomi, Latvijas Zvērinātu revidentu asociāciju un Latvijas Banku. Šīm kompetentajām institūcijām būs jāuzrauga savu noteikto subjektu loks. Minētās institūcijas ir iekļautas arī Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršanas likumā kā uzraudzības un kontroles institūcijas. Tādējādi, lai novērstu situācijas, kurās minētās iestādes nevar veikt kontroli pār to subjektiem sankciju jomā, ar šīm institūcijām jāpapildina likumā noteikto kompetento institūciju loks.  Likumprojekta 11. pants paredz izteikt 13.1 pantu jaunā redakcijā. Pants paredz papildināt uzskaitīto kompetento institūciju loku, ņemot vērā likumprojekta 9. pantā minētās jaunās kompetentās institūcijas.  Likumprojekta 12. pants paredz precizēt 13.2 panta pirmo, otro un ceturto daļu, attiecīgi ņemot vērā, ka tiek papildināts kompetento institūciju loks. Šie grozījumi ļaus jaunajām kompetentajām institūcijām noteikt administratīvās sankcijas par pārkāpumiem attiecībā uz iekšējās kontroles sistēmu un sankciju riska pārvaldību.  Papildus jānorāda, ka, izsakot 13.2 panta otro daļu jaunā redakcijā, likumprojekts paredz izslēgt 13.2 panta otrās daļas 4. un 6. punktu, jo, kad tika izstrādāti grozījumi likuma 13.2 pantā, tika iekļauta atsauce uz Finanšu un kapitāla tirgus komisiju. Izskatot priekšlikumus minētajos grozījumos pirms 2. lasījuma, Saeimas Ārlietu komisijā tika nolemts izslēgt atsauci uz Finanšu un kapitāla tirgus komisiju, pantā atstājot atsauces tikai uz Valsts ieņēmumu dienestu un Patērētāju tiesību aizsardzības centru. 13.2 panta otrās daļas 4. un 6. punktā minētās tiesības neietilpst ne Patērētāju tiesību aizsardzības centra, ne Valsts ieņēmumu dienesta kompetencē, tās ir Finanšu un kapitāla tirgus kompetencē esošas pilnvaras, tāpēc šīs normas nepieciešams izslēgt no minētā regulējuma. Papildus jānorāda, ka 13. panta ceturtā daļa ietver sevī arī izslēgto tiesību normu saturu.  Likumprojekts paredz papildināt 13.2 pantu ar 4.1 daļu, kas paredzētu, ka par starptautisko un nacionālo sankciju prasības regulējošo normatīvo aktu pārkāpumu attiecībā uz iekšējās kontroles sistēmu un sankciju riska pārvaldību zvērinātiem advokātiem, zvērinātiem notāriem un zvērinātiem revidentiem izskata atbilstoši procesuālajai kārtībai, kāda noteikta disciplinārlietu izskatīšanai šo personu darbību regulējošos normatīvajos aktos. Tas ievērotu īpašo statusu un kārtību, kādā šīs personas atbild par normatīvo aktu pārkāpumiem.  Likumprojekta 13. pants nosaka paredz papildināt normatīvo regulējumu, definējot, kas personu var atbrīvot no atbildības sankciju jomā. Minētais regulējums vērsts uz darījumiem starp personu un sankcionētu personu, tādējādi novēršot problēmas, kas var rasties, ja kāda no darījuma pusēm tiek sankcionēta un darījumu nav iespējams izpildīt, ne arī no tā atkāpties. Papildus minētais pants nosaka, ka informācijas sniegšana (tai skaitā no nodokļu konsultantu, ārpakalpojuma grāmatvežu, zvērinātu revidentu, zvērinātu revidentu komercsabiedrību, zvērinātu notāru, zvērinātu advokātu un citu neatkarīgu juridisko pakalpojumu sniedzēju puses) kompetentajām institūcijām un Valsts drošības dienestam nav uzskatāma par neizpaužamu ziņu izpaušanu.  Likumprojekta 14. pants nosaka Sankciju koordinācijas padomes (turpmāk – Padome) izveidi saskaņā ar ārvalstu labo praksi un starptautisko ekspertu rekomendācijām. Padomi izveidotu Ministru kabinets, izstrādājot Padomes darbības funkcijas un pienākumus, ievērojot likumā noteikto Padomes mērķi. Deleģējums Sankciju koordinācijas padomes izveidošanai būtu jāparedz likumā, lai garantētu visu kompetento institūciju iesaistīšanos Padomes darbā, t.sk. institūciju, kuras nav Ministru kabineta locekļu padotībā. Deleģējums likumā nepieciešams arī tādēļ, lai starptautiskajiem partneriem apliecinātu, ka efektīva sankciju ieviešanas koordinācija Latvijai ir visaugstākā līmeņa apņemšanās. Turklāt, ja šāda deleģējuma nav likumā, šāda koordinācijas mehānisma noturība var tikt apšaubīta. Sankciju koordinācijas padomes izveidošana ir iekļauta arī OECD ziņojumā “Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma finansēšanas novēršana Latvijā” kā īstermiņa augstas prioritātes rekomendācija: “Pēc iespējas ātrāk izveidot oficiālu komiteju, lai apspriestu un koordinētu visus attiecīgos ar [mērķēto finanšu sankciju piemērošanu] saistītos jautājumus, nodrošinot visaptverošu valdības pieeju. Ņemot vērā iespējamās sekas, ja starptautiskie standarti netiks pilnībā ieviesti, Ārlietu ministrija uzskata, ka šāda deleģējuma izveide likumā ir visatbilstošākais risinājums. Uz minētās normas pamata tiks izdoti Ministru kabineta noteikumi – Sankciju koordinācijas padomes nolikums. Sankciju koordinācijas padomes mērķis ir veicināt vienota kontaktpunkta izveidošanu, kurā būtu pieejamas visas vadlīnijas un kontaktinformācija.  Papildus likumprojekta 14. pants paredz izstrādāt jaunu pantu, kas noteiktu ziņošanas pienākumu – uzraudzībā esošajām personām būs pienākums ziņot attiecīgajai kompetentajai institūcijai par jebkādiem iesaldētiem līdzekļiem. Kompetentā institūcija attiecīgi par saņemto nekavējoties ziņos Valsts drošības dienestam, jo šāds pienākums ļaus nekavējoties uzsākt izmeklēšanu par iespējamu Krimināllikuma pārkāpumu.  Likumprojekta 15. pants paredz papildināt Starptautisko un nacionālo sankciju likuma Pārejas noteikumus, nosakot, ka šajā likumprojektā izstrādātie grozījumi attiecībā uz 11.1 pantu nebūs attiecinām uz tiem iepirkumiem vai iepirkumu procedūrām, kas uzsāktas vai izsludinātas pirms šīs normas spēkā stāšanās dienas, tādējādi  Papildus likumprojekta 15. pants paredz, ka grozījumi 13.1 un 13.2 pantos stāsies spēkā 2019.gada 1.septembrī, tādējādi gan jaunajām kompetentajām institūcijām, gan to uzraudzībā esošajiem subjektiem būs iespēja sagatavoties likumā noteiktajiem pienākumiem. |
| 3. | Projekta izstrādē iesaistītās institūcijas un publiskas personas kapitālsabiedrības | Izstrādājot grozījumus, Ārlietu ministrija balstījās uz Ekonomikas ministrijas, Finanšu ministrijas, Iekšlietu ministrijas, Tieslietu ministrijas, Valsts drošības dienesta, Finanšu un kapitāla tirgus komisijas, Izložu un azartspēļu uzraudzības inspekcijas, Latvijas Bankas, Latvijas Zvērinātu advokātu padomes, Latvijas Zvērinātu notāru padomes, Latvijas Zvērinātu revidentu asociācijas, Nacionālā kultūras mantojuma pārvaldes, Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas dienesta, Patērētāju tiesību aizsardzības centra un Valsts ieņēmumu dienesta priekšlikumiem. |
| 4. | Cita informācija | Nav |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **II. Tiesību akta projekta ietekme uz sabiedrību, tautsaimniecības attīstību un administratīvo slogu** | | |
| 1. | Sabiedrības mērķgrupas, kuras tiesiskais regulējums ietekmē vai varētu ietekmēt | Likumprojekts ietekmēs visu personu tiesības un pienākumus. Likumprojekts *expressis verbis* norāda, ka visas personas Latvijas teritorijā ir uzskatāmas par likuma subjektiem, tādēļ tiem jāpakļaujas noteiktajam regulējumam. |
| 2. | Tiesiskā regulējuma ietekme uz tautsaimniecību un administratīvo slogu | Likumprojekta izpildē administratīvais slogs tiks palielināts. Taču, ņemot vērā, ka šobrīd nav pieejama informācija par iespējamo gadījumu skaitu, kuros tiks noteiktas sankcijas, nav iespējams prognozēt kādu iespaidu Likumprojekts radīs administratīvajam slogam. Vienlaikus jāņem vērā, ka Likumprojekts ilgtermiņā novērsīs iespējamās negatīvās sekas, kas varētu rasties sankciju neievērošanas rezultātā, tajā skaitā biznesa un finanšu sektoram. |
| 3. | Administratīvo izmaksu monetārs novērtējums | Likumprojekts nosaka nepieciešamību Latvijas Zvērinātu advokātu padomei, Latvijas Zvērinātu notāru padomei, Latvijas Zvērinātu revidentu asociācijai, Izložu un azartspēļu uzraudzības inspekcijai, Nacionālā kultūras mantojuma pārvaldei un Latvijas Bankai izstrādāt prasības iekšējās kontroles sistēmām, taču šobrīd nav iespējams prognozēt, cik daudz resursu būs jāpatērē, lai ieviestu minētos normatīvos aktus. |
| 4. | Atbilstības izmaksu monetārs novērtējums | Likumprojekta ietekme uz uzņēmējdarbības vidi šobrīd nav prognozējama, jo nav iespējams precīzi prognozēt situācijas, kad personas Latvijā pārkāps noteikto sankciju regulējumu, kad kompetentajām institūcijām būs iespēja noteikt sodu. |
| 5. | Cita informācija | Nav |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **IV. Tiesību akta projekta ietekme uz spēkā esošo tiesību normu sistēmu** | | |
| 1. | Saistītie tiesību aktu projekti | Likumprojekta 9. pantā minētajām kompetentajām institūcijām būs nepieciešams izstrādāt prasības sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēmas darbībai. Iekšējās kontroles sistēma nepieciešama, lai novērstu personu iesaistīšanos starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju prasību pārkāpšanā. Izveidojot sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēmu, jāparedz vismaz: 1) starptautisko un nacionālo sankciju prasību uzraudzības, iespējamo pārkāpumu atklāšanas, izpētes un lēmuma pieņemšanas kārtība, kā arī piemērojamie atbilstošus starptautisko un nacionālo sankciju riska pārvaldīšanas un riska mazināšanas pasākumi; 2) starptautisko un nacionālo sankciju, kas nosaka finanšu ierobežojumus, piemērošanas kārtība; 3) darbinieku tiesības, pienākumi un atbildība, kā arī darbinieku profesionālās kvalifikācijas un atbilstības standarti, veicot starptautisko un nacionālo sankciju riska pārvaldīšanas pasākumus; 4) neatkarīga iekšējā audita funkcija; 5)  regulāras pārskatīšanas prasības.  Finanšu ministrijai sadarbībā ar citām institūcijām jāizstrādā informatīvie materiāli par sankciju ievērošanu publiskajos iepirkumos un iespējamiem risinājumiem, kad šādu līgumu izpilde nav iespējama noteikto sankciju dēļ. Finanšu ministrijai jāizstrādā grozījumi Revīzijas pakalpojumu likumā.  Ārlietu ministrijai jāizstrādā grozījumi Ministru kabineta 2016. gada 15. jūlija noteikumu Nr. 468 “Starptautisko un nacionālo sankciju izpildes kārtība”, lai novērstu iespējamās pretrunas ar likumprojektā minēto. Papildus likumprojekta 14.pants satur deleģējumu Ministru kabinetam izdot noteikumus (nolikumu), ar kuriem tiktu izveidota konsultatīva koleģiāla institūcija “Sankciju koordinācijas padome”, kuras sastāvā būs likumā noteiktās kompetentās institūcijas, kas ietver arī institūcijas, kas nav Ministru kabineta locekļu padotībā. Ārlietu ministrijai būs jāizstrādā šie Ministru kabineta noteikumi.  Tieslietu ministrijai jāizstrādā grozījumu Advokatūras likumā un Notariāta likumā. |
| 2. | Atbildīgā institūcija | Ārlietu ministrija atbildīga par grozījumu izstrādāšanu Ministru kabineta 2016. gada 15. jūlija noteikumos Nr. 468 “Starptautisko un nacionālo sankciju izpildes kārtība”, lai no noteikumiem izslēgtu likumu dublējošās vai pretrunā esošās normas. Ārlietu ministrijai pēc likumprojekta pieņemšanas jāpārskata izstrādātais un Ārlietu ministrijas mājaslapā publicētais informatīvais materiāls (vadlīnijas), lai tas atbilstu likumprojektā noteiktajam.  Ārlietu ministrija ir atbildīga par Ministru kabineta noteikumu “Sankciju koordinācijas padomes nolikums” izstrādāšanu.  Latvijas Zvērinātu advokātu padome, Latvijas Zvērinātu notāru padome, Latvijas Zvērinātu revidentu asociācija, Izložu un azartspēļu uzraudzības inspekcija, Nacionālā kultūras mantojuma pārvalde un Latvijas Banka atbildīga par nepieciešamo prasību izstrādāšanu iekšējās kontroles sistēmai sankciju jomā.  Finanšu ministrija sadarbībā ar Iepirkumu uzraudzības biroju atbildīga par informatīvā materiāla sagatavošanu par sankciju ievērošanu publisko iepirkumu jomā.  Tieslietu ministrija ir atbildīga par grozījumu izstrādāšanu Advokatūras likumā un Notariāta likumā, kas noteiktu tiesības piemērot Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likumā minētās administratīvās sankcijas zvērinātiem advokātiem un zvērinātiem notāriem. Tieslietu ministrijai sadarbībā ar Finanšu ministriju jāpārskata Ministru kabineta 2013. gada 3. septembra noteikumi Nr. 737 “Noteikumi par zvērinātu notāru atlīdzības taksēm un to noteikšanas kārtību”, nepieciešamības gadījumā veicot grozījumus. |
| 3. | Cita informācija | Nav |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **V. Tiesību akta projekta atbilstība Latvijas Republikas starptautiskajām saistībām** | | |
| 1. | Saistības pret Eiropas Savienību | Nav attiecināms. |
| 2. | Citas starptautiskās saistības | Tā kā Latvijai vienmēr ir bijušas saistošas ANO Drošības padomes sankcijas, ar šo likumprojektu Latvija neuzņemas papildu saistības, kas izriet no starptautiskajiem tiesību aktiem. |
| 3. | Cita informācija | Projekts atbilst saistībām, ko Latvija ir uzņēmusies kā ANO, Eiropas Savienības un Eiropas Padomes dalībvalsts. |

|  |
| --- |
| **1. tabula Tiesību akta projekta atbilstība ES tiesību aktiem** |
| Nav attiecināms |
| **2. tabula Ar tiesību akta projektu izpildītās vai uzņemtās saistības, kas izriet no starptautiskajiem tiesību aktiem vai starptautiskas institūcijas vai organizācijas dokumentiem. Pasākumi šo saistību izpildei** |
| Nav attiecināms |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **VI. Sabiedrības līdzdalība un komunikācijas aktivitātes** | | |
| 1. | Plānotās sabiedrības līdzdalības un komunikācijas aktivitātes saistībā ar projektu | Lai sabiedrībai atvieglotu informācijas iegūšanu par sankciju režīmiem, Ārlietu ministrija papildinās informāciju Ārlietu ministrijas mājaslapā, kur jau šobrīd pieejama informācija par sankciju režīmiem, kas ir saistoši Latvijai (http://www.mfa.gov.lv/arpolitika/par-eiropas-savienibas-ierobezojosiem-pasakumiem/par-eiropas-savienibas-ierobezojosiem-pasakumiem).  Finanšu un kapitāla tirgus komisijai, Valsts ieņēmumu dienestam un Patērētāju tiesību aizsardzības centram būs jāizstrādā vadlīnijas, lai to uzraudzībā esošie likuma subjekti varētu saņemt informāciju par gaidāmajiem pasākumiem. Šādas vadlīnijas palīdzēs likuma subjektiem izprast sankciju režīma būtību un uzlabos piemērošanu.  Informāciju par grozījumiem likumā Ārlietu ministrija iekļaus semināros, kurus organizē dažādām mērķauditorijām, kā arī kopā ar citām kompetentajām institūcijām un privāto sektoru veidotajos informatīvajos materiālos. |
| 2. | Sabiedrības līdzdalība projekta izstrādē | Projekta izstrādes procesā notikušas konsultācijas ar Latvijas Darba devēju konfederāciju, Latvijas Tirdzniecības un rūpniecības kameru, Latvijas Finanšu nozares asociāciju. |
| 3. | Sabiedrības līdzdalības rezultāti | Nav |
| 4. | Cita informācija | Nav |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **VII. Tiesību akta projekta izpildes nodrošināšana un tās ietekme uz institūcijām** | | |
| 1. | Projekta izpildē iesaistītās institūcijas | Ārlietu ministrija, Finanšu ministrija, Tieslietu ministrija, Iekšlietu ministrija, Satiksmes ministrija, Labklājības ministrija, Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrija, Iepirkumu uzraudzības birojs, Izložu un azartspēļu uzraudzības inspekcija, Latvijas Banka, Latvijas Zvērinātu advokātu padome, Latvijas Zvērinātu revidentu asociācija, Latvijas Zvērinātu notāru padome, Nacionālā kultūras mantojuma pārvalde, Valsts drošības dienests, Uzņēmumu reģistrs, Finanšu un kapitāla tirgus komisija, Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas dienests, Valsts ieņēmumu dienests, Patērētāju aizsardzības centrs. |
| 2. | Projekta izpildes ietekme uz pārvaldes funkcijām un institucionālo struktūru. Jaunu institūciju izveide, esošu institūciju likvidācija vai reorganizācija, to ietekme uz institūcijas cilvēkresursiem | Saskaņā ar likumprojekta 14.pantu, ar kuru paredzēts izveidot konsultatīvu institūciju “Sankciju koordinācijas padome” Ministru kabinets izdos Padomes nolikumu, kas paredzēs likumā noteikto kompetento institūciju dalību Padomē. Kompetentajām institūcijām būs pienākums deleģēt pārstāvjus dalībai Padomē, savukārt Padomes sekretariāta funkcijas nodrošinās Ārlietu ministrija. Padomes izveide neietekmēs esošās likumā noteiktās kompetento institūciju funkcijas, kā arī neradīs papildus administratīvo slogu. Padomes darbs būs vērsts uz normatīvo aktu vienveidīgas piemērošanas veicināšanu, efektivizējot valsts pārvaldes un citu institūciju sadarbību un stiprinot tiesisko paļāvību sabiedrībā. Ir nepieciešama atsevišķas Padomes izveide, lai nodrošinātu visu iesaistīto tiesību subjektu dalību šajā Padomē, kā arī sniegtu iespējas Padomei tās vārdā izdot informatīvos materiālus un skaidrojumus par tās kompetencē esošo normatīvo aktu piemērošanu, kā arī pieņemt citus Ministru kabineta noteiktos lēmumus. Tādējādi tiktu nodrošināta visu iesaistīto subjektu vienota sapratne par piemērojamajām tiesību normām un sankciju ievērošanu, novēršot vienu no Moneyval ziņojumā konstatētajiem trūkumiem sankciju efektīvā piemērošanā. |
| 3. | Cita informācija | Nav |

Ārlietu ministrs E. Rinkēvičs

Janisela, 67016206

sabine,janisela@mfa.gov.lv