



Finanšu izlūkošanas dienests

Raiņa bulvāris 15, Rīga, LV-1050; tālr. 67044430; e-pasts: kd@kd.gov.lv

Par Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršanas likumu

2019.gada 29.jūnijā spēkā stājās grozījumi Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršanas likumā, ar kuriem Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas novēršanas dienesta nosaukums tiek mainīts uz **Finanšu izlūkošanas dienestu**.

Tāpat tiek mainīts arī paša likuma nosaukums to papildinot ar proliferācijas finansēšanas novēršanu. Jaunais likuma nosaukums - Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršanas likums.

Ņemot vērā, ka likuma grozījumi ir ļoti apjomīgi, esam izcēluši pāris būtiskākos. Ar pilnu redakciju var iepazīties šeit: <https://likumi.lv/doc.php?id=178987>

1. Viss likuma teksts papildus „terorisma finansēšanai” ir papildināts ar **“proliferācijas finansēšanu”**.
2. **3.pants „Likuma subjekti”** ir papildināts šādi:
 - 2.1.pirmās daļas 3.punkts izteikts šādā redakcijā: „ārpakalpojuma grāmatveži, zvērināti revidenti, zvērinātu revidentu komercsabiedrības un nodokļu konsultanti, kā arī jebkura cita persona, kas apņemas sniegt palīdzību nodokļu jautājumos (piemēram, konsultācijas vai materiālu palīdzību) vai rīkojas kā starpnieks šādas palīdzības sniegšanā neatkarīgi no tās sniegšanas biežuma un atbildības esības. Uzraudzības un kontroles institūcija zvērinātiem revidentiem un zvērinātu revidentu komercsabiedrībām — Latvijas Zvērinātu revidentu asociācija un Valsts ieņēmumu dienests daļā par sankciju piemērošanu;
 - 2.2.pirmās daļas 6.punkts izteikts šādā redakcijā: „personas, kas darbojas kā aģenti vai starpnieki darījumos ar nekustamo īpašumu tostarp gadījumos, kad tās rīkojas kā nekustamā īpašuma nomas starpnieki attiecībā uz darījumiem, kuriem ikmēneša nomas maksa ir 10 000 *euro* vai lielāka”;
 - 2.3.jauni likuma subjekti:
 - 4.3.1. personas, kas darbojas mākslas un antikvāro priekšmetu apritē, tos ievedot Latvijas Republikā vai izvedot no tās, glabājot vai tirgojot, tostarp tādas personas, kas šajā punktā paredzētās darbības veic antikvariātos, izsoļu namos vai ostās, ja darījuma vai vairāku šķietami saistītu darījumu kopējā summa ir 10 000 *euro* vai lielāka – uzraudzības un kontroles institūcija - Nacionālā kultūras mantojuma pārvalde uzrauga ;
 - 4.3.2. maksātnespējas procesa administratori – uzraudzības un kontroles institūcija — biedrība “Latvijas Sertificēto maksātnespējas

procesa administratoru asociācija” un Maksātspējas kontroles dienests daļā par sankciju piemērošanu.

3. Līdz ar grozījumiem skaidri noteikts, ka **likuma subjekti saglabā likuma subjekta statusu arī maksātspējas vai likvidācijas procesa gaitā**. Tāpat noteikts pienākums uzraudzības un kontroles institūcijām uzraudzīt un kontrolēt likuma subjektus arī to maksātspējas vai likvidācijas procesa gaitā.
4. **Likuma 3.panta ceturtā daļa**, kas noteica citu personu pienākumu ziņot, **pārcelta jaunā 3.¹ pantā**, tādā veidā skaidri nodalot šīs personas no likuma subjektiem.
5. 5.pantā ietverta **proliferācijas definīcija** - masveida iznīcināšanas ieroču izgatavošanas, glabāšanas, pārvietošanas, lietošanas vai izplatīšanas (turpmāk — proliferācija) finansēšana ir jebkādā veidā iegūtu finanšu līdzekļu vai citas mantas tieša vai netieša vākšana vai nodošana ar mērķi tos izmantot vai zinot, ka tie tiks pilnīgi vai daļēji izmantoti, lai finansētu proliferāciju (turpmāk — proliferācijas finansēšana).”
6. **IV nodaļa „Ziņošana par aizdomīgiem darījumiem”**
 - 6.1. likuma subjektam ir pienākums sniegt FID papildus informāciju 7 darbdienu laikā, bet, ja norādīta steidzamība – 3 darbdienu laikā;
 - 6.2. bez klienta identifikācijas datiem ziņojumam pievienojamas arī klientu izpētes dokumentu kopijas, ciktāl tās attiecas uz ziņojumu par aizdomīgu darījumu;
 - 6.3. precizēti ziņojuma saņemšanas un apstrādes nosacījumi
7. **Jauna IV¹ nodaļa „Sliekšņa deklarācija”**. Līdz ar likuma spēkā stāšanos, tiks izstrādāti jauni MK noteikumi, kas noteiks gadījumus, kad iesniedzama sliekšņa deklarācija, sliekšņa deklarācijas iesniegšanas kārtību un saturu, kā sliekšņa deklarācijas veidlapu. Līdz ar pārejas noteikumiem tiek paredzēts, ka jaunā **kārtība sāks strādāt no 2019.gada 17. decembra**.
8. **32.². pantā:**
 - 8.1.gadījumos, kad FID ir izdevis rīkojumu pēc savas iniciatīvas un secinājis, ka tā izdošanai nav pamata, rīkojums par līdzekļu iesaldēšanas izbeigšanu vairs nav nepieciešams – tas būs rakstveida paziņojums likuma subjektam (tāpat kā pagaidu rīkojumu izdošanas gadījumos);
 - 8.2.tiek noteikts FID pienākums izdot rīkojumu uz nenoteiktu laiku gadījumos, kad rodas aizdomas par starptautisko vai nacionālo sankciju apiešanu vai apiešanas mēģinājumu. Attiecīgi atcelt šādus rīkojumus mēs varēsim, pamatojoties uz izmeklēšanas iestāžu sniegto informāciju.
9. 55.pantam izveidota jauna 1.¹ daļa, kas FID paredz tiesības sniegt informāciju pirmstiesas izmeklēšanas iestādēm, prokuratūrai, tiesai, operatīvās darbības subjektiem vai Valsts ieņēmumu dienestam, ja šo informāciju attiecīgās institūcijas var izmantot tām normatīvajos aktos noteikto uzdevumu veikšanai (**spontānie ziņojumi**)

10. 62.pants papildināts ar jaunu sesto daļu, paredzot **pienākumu** FID gadījumā, ja ir saņemts ziņojums, kas attiecas uz citu dalībvalsti, nekavējoties **pārsūtīt to attiecīgās dalībvalsts FIU**.