

LIETUVOS RESPUBLIKOS VYRIAUSYBĖS KANCELIARIJA
TEISĖS GRUPĖ

IŠVADA

**DĖL LIETUVOS RESPUBLIKOS PINIGŲ PLOVIMO IR TERORISTŲ FINANSAVIMO
PREVENCIJOS ĮSTATYMO VIII-275 2, 4, 5, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 17, 21, 22, 24, 25,
26, 27, 28, 29, 48, 49 IR 51 STRAIPSNIŲ IR PRIEDO PAKEITIMO IR ĮSTATYMO
PAPILDYMO 7-1, 14-1 IR 25-1 STRAIPSNIAIS ĮSTATYMO PROJEKTO (toliau – Įstatymo
projektas), LIETUVOS RESPUBLIKOS LIETUVOS BANKO ĮSTATYMO NR. I-678
43 STRAIPSNIO IR 3 PRIEDO PAKEITIMO ĮSTATYMO PROJEKTO (toliau – Banko
įstatymo projektas), LIETUVOS RESPUBLIKOS MOKESČIŲ ADMINISTRAVIMO
ĮSTATYMO NR. IX-2112 2, 33, 55 IR 55-1 STRAIPSNIŲ IR PRIEDO PAKEITIMO
ĮSTATYMO PROJEKTO (toliau – Mokesčių įstatymo projektas) IR LIETUVOS
RESPUBLIKOS ADMINISTRACINIŲ NUSIŽENGIMŲ KODEKSO 589 STRAIPSNIO
PAKEITIMO IR KODEKSO PAPILDYMO 198-1 STRAIPSNIU ĮSTATYMO PROJEKTO
(toliau – ANK projektas) (toliau kartu – Projektai)
(TAP-19-1055(3); TAIS NR. 18-15329(4))**

2019-09-05 Nr. NV-2548
Vilnius

Įvertinę Projektų, patikslintų pagal Vyriausybės kanceliarijos Teisės grupės 2019 m. rugpjūčio 8 d. išvadoje Nr. NV-2322 pateiktas pastabas, atitiktį įstatymams ir teisės technikos reikalavimams, teikiame šias pastabas ir pasiūlymus:

Dėl Įstatymo projekto:

1. Siekiant aiškumo ir apibrėžtumo siūlome tikslinti Įstatymo projekto 2 str. 4 d. keičiamo Pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos įstatymo (toliau – keičiamas Įstatymas) pildomoje 4 str. 14 d. vartojamą formuluotę „*atitinkami jų darbuotojai*“, nurodant, *kokie* tai darbuotojai ir reikalavimą žinoti „šio įstatymo pagrindu galiojančias nuostatas“, nes nenurodyta, *kieno* nuostatos turimo omenyje ir kodėl būtent jos išskirtos? Taip pat pagal Direktyvos (ES) 2018/843 ir nacionalinių teisės aktų atitikties lentelės nuostatas nurodytas laikymasis Valstybės tarnybos įstatyme nustatytų kai kurių pagrindinių *valstybės tarnautojų* veiklos ir tarnybinės etikos principų, todėl kyla klausimas, kodėl nurodyti *valstybės tarnautojams* taikomi principai ir kodėl išskirti būtent šie principai?

2. Siūlome suvienodinti Įstatymo projekto 1 str. keičiamo Įstatymo 2 str. 19 d. 6 p. ir 5 str. keičiamo Įstatymo pildomame 7¹ str. 1 d. 3 p. „ambasadorių“ ir „Lietuvos Respublikos ambasadorių“ bei „laikiniųjų reikalų patikėtinių“ ir „Lietuvos Respublikos laikiniųjų reikalų patikėtinių“ pareigybių rašymą. Taip pat Projektų aiškinamajame rašte nepateiktas pagrindimas, kodėl vienų pareigų atsisakyta ir jos nelaikomos svarbiomis viešosiomis pareigomis, o kitos nustatytos naujai, nors iš su Projektais pateiktų Europos Sąjungos teisės aktų ir nacionalinių teisės aktų atitikties lentelių (toliau – atitikties lentelės) nesimato, kad šiuo aspektu būtų įgyvendinami Europos Sąjungos teisės aktai.

3. Įstatymo projekto 22 str. keičiamo Įstatymo pildomoje 26 str. 4 d. siūlome nustatyti, *kas rengia* Nacionalinio pinigų plovimo ir teroristų finansavimo rizikos vertinimo ataskaitą ir aiškiai nurodyti, *kada* ji turi būti rengiama, nes dabar tik interpretuoti, kad ji pagal keičiamo Įstatymo 28 str. 1 d. rengiama atlikus nacionalinį pinigų plovimo ir teroristų finansavimo rizikos vertinimą – ne rečiau kaip kas 4 metus. Be to, Projektų aiškinamajame rašte nėra pateiktos informacijos apie šiuo aspektu papildomą teisinį reguliavimą keičiamame Įstatyme.

4. Įstatymo projektas ir jo lyginamasis variantas tikslintini teisės technikos aspektu atsižvelgiant į:

1) Teisės aktų projektų rengimo rekomendacijų, patvirtintų Lietuvos Respublikos teisingumo ministro 2013 m. gruodžio 23 d. įsakymu Nr. 1R-298 (toliau – Rekomendacijos) nuostatas (pvz., tikslinti Įstatymo projekto 1 str. 3 d. keičiamo Įstatymo 2 str. 10 d. ir Įstatymo projekto 1 str. 4 d. keičiamo Įstatymo 2 str. 11 d. dėstymą pagal Rekomendacijų 45 p. (paryškinti sąvokas įvardijančius terminus „kiti įpareigotieji subjektai“ ir „klientas“); tikslinti Įstatymo projekto 6, 13, 15, 20 str. keičiamo Įstatymo atitinkamai 8, 14¹, 17, 25¹ str. pavadinimų rašymą pagal Rekomendacijų 35.3 p., ši pastaba taikytina ir ANK projekto 1 str.; Įstatymo projekto lyginamasis variantas tikslintinas atsižvelgiant į Rekomendacijų 113.3 p., pvz., Įstatymo projekto lyginamojo varianto 1 str. 4 d. keičiamo Įstatymo 2 str. 11 d. žodis „asmuo“ rašomas paryškintai, nors jis naujai neįrašomas; Įstatymo projekto lyginamojo varianto 12 str. 5 d. keičiamo Įstatymo 14 str. 5 d. turi būti paryškintas žodis „pagal“, nes jis naujai įrašytas ir kita);

2) Nuorodų į Europos Sąjungos teisės aktus pateikimo įstatymuose ir kituose teisės aktuose rekomendacijų, patvirtintų Europos teisės departamento prie Lietuvos Respublikos teisingumo ministerijos generalinio direktoriaus 2002 m. gruodžio 13 d. įsakymu Nr. 106K, nuostatas (pvz., pagal šių rekomendacijų nuostatas tikslintina Įstatymo projekto 1 straipsniu keičiamo Įstatymo 2 str. 10 d. 11 p. duodama nuoroda į Reglamentą ES 2016/2339 (nurodyti ne paskutiniai jo pakeitimai); Įstatymo projekto 20 str. keičiamo Įstatymo pildomame 25¹ str. 1 d. duodama nuoroda į Direktyvą (nenurodyti paskutiniai pakeitimai).

5. **Dėl Banko įstatymo projekto.** Atkreiptinas dėmesys, kad Banko įstatymo projekte neįvertintas 2019 m. liepos 21 d. įsigaliojęs Lietuvos banko įstatymo Nr. I-678 43⁷ straipsnio ir 3 priedo pakeitimo įstatymas, todėl Banko įstatymo projekto 2 str. keičiamas Lietuvos banko įstatymo 3 priedas turi būti papildytas ne 15, bet 16 punktu.

6. **Dėl Mokesčių įstatymo projekto.** Siūlome suvienodinti nuorodos į „Lietuvos Respublikos pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos įstatymą“ rašymą (pvz., antrą ir kitus kartus kartojant – rašyti be žodžių „Lietuvos Respublikos“).

7. **Dėl ANK projekto.** Atkreiptinas dėmesys, kad ANK projekte *neįvertintas* 2019 m. liepos 16 d. priimtas Administracinių nusižengimų kodekso papildymo 188¹ straipsniu ir 190, 589 straipsnių pakeitimo įstatymas, kuris įsigalios 2020 m. liepos 1 d. ir kuriuo pakeistas tas pats kaip ir ANK projektu siūlomas Administracinių nusižengimų kodekso 589 str. 66 p.

8. Siūlome tikslinti atitikties lenteles, nes jose pateikta informacija neatitinka Projektų nuostatų (pvz., Reglamento (ES) 2018/1108 ir nacionalinių teisės aktų atitikties lentelėje duota nuoroda į Įstatymo projekto 17 str. keičiamo Įstatymo 22 str.; Direktyvos (ES) 2018/843 ir nacionalinių teisės aktų atitikties lentelėje – į Įstatymo projekto 29 str. (tikslintinas pavadinimas) ir kita).

Teisės grupės vadovas

Rimvydas Pilibaitis