10. pielikums

Finanšu un kapitāla tirgus komisijas 05.07.2022.

ieteikumiem Nr. 120

**Privātajam pensiju fondam, tā līdzekļu turētājam un pārvaldniekam**

**piemērojamās sankcijas**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Atsauce uz normatīvajiem aktiem** | **Pārkāpuma veids** | **Formāls pārkāpums** | **Viegls pārkāpums** | **Nopietns (smags) pārkāpums** | **Kritisks pārkāpums** |
|  | **1. Termiņa (informācijas sniegšana u.c.) kavējums – pēc Komisijas pieprasījuma** | X |  |  |  |
|  | **2. Termiņa (pārskatu sniegšana vai publicēšana) kavējums – normatīvajos aktos noteiktie termiņi pārskatu iesniegšanai/ publicēšanai** | X |  |  |  |
|  | **3. Termiņa kavējums – normatīvajos aktos noteiktie termiņi informācijas/ paziņojuma, dokumentu sniegšanai, neparedzot tālāku Komisijas saskaņojuma vai atļaujas sniegšanu (ciešas attiecības, ārpakalpojumi, pārstāvji)** | X |  |  |  |
|  | **4. Amatpersonu atbilstības un piemērotības novērtēšana** |  | X |  |  |
|  | **5. Būtiska līdzdalība** |  | X  **Kritēriji:**  Tieša līdzdalība līdz 33%  Netieša līdzdalība līdz 50% | X  **Kritēriji:**  Tieša līdzdalība līdz 33%  Netieša līdzdalība līdz 50% |  |
|  | **6. Ārpakalpojums vai pārstāvji** |  | X |  |  |
|  | **7. Kapitāla prasību neizpilde (nepietiekami līdzekļi), kapitāla rādītāji** |  |  |  | X  **Kritēriji:**  Nav izpildītas kapitāla prasības un netiek iesniegts vai pildīts plāns |
|  | **8. Kapitāla prasība – pārējie ar kapitāla prasību saistītie pārkāpumi (visi pārējie panti), kapitāla rezervju prasības** |  |  | X |  |
|  | **9. Pārējās "*Governance*" un risku pārvaldības nepilnības (trūkumi)** |  | X |  |  |
| **PPFL[[1]](#footnote-1) 21. (1) (5–9) (11–14)**  **PPFL 22. (1) (5–14)**  **PPFL 26.** | **10. Pārkāpumi, kas saistīti ar līdzekļu pārvaldītāja un turētāja funkciju pildīšanu** |  | X  **Kritēriji:**  K1[[2]](#footnote-2) | X  **Kritēriji:**  K2[[3]](#footnote-3) |  |
| **PPFL 29. (3) (6)** | **11. Pārkāpumi, kas saistīti ar informācijas publiskošanas noteikumu neievērošanu** | X |  |  |  |
| **PPFL 30. (1) (4)** | **12. Pārkāpumi, kas saistīti ar pašu riska novērtējuma veikšanu** | X |  |  |  |
| **PPFL 20. (3)** | **13. Iekšējās kontroles sistēmas efektivitāte** |  |  | X  **Kritēriji:**  Tiek konstatēti F3[[4]](#footnote-4) vai F4[[5]](#footnote-5) ietekmes pārkāpumi | X  **Kritēriji:**  Ilgstošs, atkārtots pārkāpums tajā pašā jomā, konstatēti pārkāpumi vairākos elementos |
| **PPFL 18.**  **PPFL 31. (2)**  **PPFL 32.–34.** | **14. Saistību nepildīšana pret pensiju plāna dalībniekiem** | X |  |  |  |
| **PPFL 28. (2) (10)** | **15. Pārkāpumi, kas saistīti ar pašu līdzekļu atjaunošanu vai tehnisko rezervju izveidošanu – regulējošajos tiesību aktos noteikto pienākumu nepildīšanu un izvirzīto prasību neievērošanu** |  |  | X |  |
|  | **16. Pārkāpumi, kas saistīti ar iepriekš neuzskaitīto (citu) PPFL noteikto prasību un, pamatojoties uz PPFL, izdoto normatīvo aktu vai Eiropas Savienības tieši piemērojamo tiesību aktu prasību pensiju jomā neievērošanu** |  | X |  |  |

1. Privāto pensiju fondu likums. [↑](#footnote-ref-1)
2. K1– ārējo normatīvo aktu un iekšējo normatīvo dokumentu prasību pārkāpums vai novirze no labās prakses ar potenciālu ietekmi līdzekļu pārvaldnieka vai līdzekļu turētāja ļaunprātīgas darbības vai bezdarbības rezultātā. [↑](#footnote-ref-2)
3. K2 – ir finansiālie zaudējumi plānu dalībniekiem. [↑](#footnote-ref-3)
4. **F3: Augsta ietekme**

   Tūkums ir saistīts ar ārējo normatīvo aktu un iekšējo normatīvo dokumentu prasību pārkāpumu vai novirzi no labās prakses ar augstu, faktisku vai potenciālu ietekmi uz tirgus dalībnieka finanšu stāvokli, pašu kapitāla līmeni, pašu kapitāla prasībām vai iekšējo pārvaldību, tirgus dalībnieka riska kontroli un tirgus dalībnieka vadību. [↑](#footnote-ref-4)
5. **F4: Ļoti augsta ietekme**

   Trūkums ir saistīts ar ārējo normatīvo aktu un iekšējo normatīvo dokumentu prasību pārkāpumu vai novirzi no labās prakses ar ļoti augstu, faktisku vai potenciālu ietekmi uz tirgus dalībnieka finanšu stāvokli, pašu kapitāla līmeni, pašu kapitāla prasībām vai iekšējo pārvaldību, tirgus dalībnieka riska kontroli un tirgus dalībnieka vadību. Ir sagaidāms, ka tirgus dalībnieks veiks pasākumus trūkumu novēršanai nekavējoties, un tirgus dalībnieka vadība ir aktīvi iesaistīta šajos pasākumos. [↑](#footnote-ref-5)