

UAB Raimda auditas

Įmonės kodas 302509547 PVM kodas LT100005399614

Dobilų g.8 Neveronys Kauno rajonas

Biuro adresas: Karaliaus Mindaugo pr.68-11, Kaunas, Lietuva LT-44351

Telefonai +370 37 206980; +370 61654450

raimda.audit@raudit.lt

www.raudit.lt

- ✓ **Lietuvos Respublikos Teisingumo ministerijai**
Dėl įstatymo nuostatų taikymo

PAKLAUSIMAS
2020 m. spalio 23 d.

Pagal LR *Pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos* (toliau kontekste PPTFPĮ) įstatymo 1997-06-19 Nr. VIII-275 (aktuali redakcija nuo 2020-07-10) trečio skirsnio *Pinigų plovimo ir(ar) teroristų finansavimo prevencijos priemonės* 9 straipsnio *Kliento ir naudos gavėjo tapatybės nustatymas* bei kituose susijusiuose straipsniuose yra konstatuojama prievolė dėl **naudos gavėjo nustatymo**.

PPTFPĮ nuostatos yra taikomos **kitiems įpareigotiems subjektams**(įstatymo 2 straipsnio 10 punktas), bei visoms finansų-kredito institucijoms.

Šiame įstatyme dažnai akcentuojama sąvoka „klientas“, bet analogiškoje *reversinėje situacijoje* yra nutylima apie sąvoką „tiekėjas“.

Tarkim, VŠĮ „X“ kurios dalininkas, yra viena iš atitinkamų LR ministerijų, skelbia tarptautinį viešųjų pirkimo konkursą prekėms/paslaugoms įsigyti.

1. **Klausimas:** Ar Viešajai įstaigai „X“, nėra teisinės prievolės pagal LR *Pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos* įstatymo nuostatas gauti, konkurse dalyvaujančios įmonės (tiekėjo) *galutinio naudos gavėjo identifikavimą*?

LR Viešųjų pirkimo įstatymo Nr.I-1491 1996-08-13 (aktuali redakcija nuo 2020-08-01) kontekste nepastebėjau, kad būtų teisinė prievolė dėl *tiekėjo, - naudos gavėjo identifikavimo*.

2. **Klausimas:** Ar LR *Pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos* įstatymo nuostatos dėl ***naudos gavėjo nustatymo*** nėra taikomos privalomai (teisiškai) LR Viešųjų pirkimų įstatymui?

UAB Raimda auditas Direktorė – Auditorė

ACCA (Association of Chartered Certified Accountants) narė Daiva Žumbakienė