



Maksātnešpējas kontroles dienests

Mārstaļu iela 19, Rīga, LV-1050, tālr. 67099100, fakss 67099118, e-pasts mkd@mkd.gov.lv, www.mkd.gov.lv

Iekšējie noteikumi

Rīgā

19.06.2020.

Nr. 1-03/2020/8

Administratīvā soda piemērošanas noteikumi

Izdoti saskaņā ar Valsts pārvaldes iekārtas likuma
72. panta pirmās daļas 2. punktu

1. Iekšējie noteikumi nosaka kārtību un kritērijus, ko Maksātnešpējas kontroles dienesta amatpersonas ievēro, piemērojot sodu personai, kuru sauc pie administratīvās atbildības (turpmāk – pie atbildības saucamā persona) par Maksātnešpējas likuma 179. pantā paredzētā administratīvā pārkāpuma (turpmāk – pārkāpums) izdarīšanu atbilstoši Administratīvā atbildības likuma (turpmāk – AAL) prasībām.

2. Uzliekot administratīvo sodu, amatpersona izvērtē Maksātnešpējas kontroles dienesta rīcībā esošo informāciju un pie atbildības saucamās personas sniegto informāciju.

3. Amatpersona atzīst pārkāpumu par maznozīmīgu, ja izdarītais pārkāpums konkrētajos apstākļos nav radījis tādu apdraudējumu tiesiski aizsargātajām interesēm un administratīvā pārkāpuma lietas apstākļi norāda, ka administratīvā soda uzlikšana nav lietderīga, bet ir pietiekami pie atbildības saucamajai personai izteikt aizrādījumu, lai veicinātu personas izpratni par savas uzvedības prettiesiskumu un atturētu izdarīt līdzīga rakstura pārkāpumus.

4. Administratīvā soda veidu nosaka un tā sākotnējo apmēru aprēķina, ievērojot šo iekšējo noteikumu 1. pielikuma 1. un 2. solī norādīto secību un soda noteikšanas robežas.

5. Izskatot administratīvā pārkāpuma lietas par pārkāpumiem, kas noteikti šo iekšējo noteikumu 2. pielikuma 1. solī, sākotnējā administratīvā soda apmēru aprēķina, ievērojot šo iekšējo noteikumu 2. pielikuma 2. solī noteiktās robežas.

6. Galīgo soda apmēru aprēķina atbilstoši šo iekšējo noteikumu 1. un 2. pielikuma 3. solim, ņemot vērā 1. solī minēto pie atbildības saucamo personu, un 2. solī noteikto naudas soda apmēru. Galīgo naudas soda apmēru nosaka vienībās, lēmumā norādot naudas soda vienības un naudas soda summu *euro* tā, lai summa dalītos ar pieci bez atlikuma. Ja piemērotā naudas soda summa nedalās ar pieci, to matemātiski noapaļo tā, lai tas dalītos ar pieci bez atlikuma.

7. Izvērtējot pārkāpumu kopumā, amatpersona vispirms atzīst, vai pārkāpumam ir būtiska vai nebūtiska rakstura pazīmes, ņemot vērā pārkāpuma ilgumu, tā ietekmi uz tiesiskās

aizsardzības procesa vai maksātnespējas procesa norisi, kā arī citus administratīvā pārkāpuma lietā noskaidrotos apstākļus.

8. Amatpersona var atzīt, ka pārkāpumam ir būtiska rakstura pazīmes, ja izpildās vismaz viens no sekojošiem nosacījumiem:

- 8.1. ar pārkāpumu ir kavēta vai varēja tikt kavēta tiesiskās aizsardzības procesa vai maksātnespējas procesa norise;
- 8.2. pārkāpums nav pārtraukts;
- 8.3. pārkāpums ir bijis ilgstošs;
- 8.4. ar pārkāpumu ir kavēta vai varēja tikt kavēta Maksātnespējas kontroles dienesta uzraudzības funkciju izpilde;
- 8.5. ir aizskartas vai varēja tikt aizskartas tiesiskās aizsardzības procesā vai maksātnespējas procesā citu iesaistīto personu tiesiskās intereses.

9. Amatpersona var nepiemērot šo iekšējo noteikumu 1. un 2. pielikuma 2. solī noteikto sākotnējo naudas soda apmēru, ja pie atbildības saucamā persona pieļauto pārkāpumu ir labprātīgi novērsusi pirms lēmuma par administratīvā pārkāpuma procesa uzsākšanu pieņemšanas vai administratīvā pārkāpuma lietas izskatīšanas sēdes.

10. Konstatējot šo iekšējo noteikumu 9. punktā norādītos apstākļus, amatpersona ir tiesīga izvērtēt minimālā naudas soda piemērošanu par konstatēto pārkāpumu, ja amatpersona gūst pārliecību, ka minimālā naudas soda uzlikšana atturēs pie atbildības saucamo personu no līdzīga pārkāpuma izdarīšanas.

11. Šo iekšējo noteikumu 8.3. apakšpunktā norādīto pārkāpuma ilgumu kā būtiska pārkāpuma pazīmi amatpersona izvērtē, vadoties no attiecīgā pienākuma izpildei normatīvajos aktos noteiktā termiņa.

12. Ja amatpersona konstatē, ka neizpildās neviens no šo iekšējo noteikumu 8. punktā ietvertajiem nosacījumiem, atzīstams, ka pārkāpumam ir nebūtiska rakstura pazīmes.

13. Amatpersona, vērtējot pie atbildības saucamās personas personību, ņem vērā:

- 13.1. apstākli, vai pēdējā gada laikā attiecībā uz šo personu Maksātnespējas kontroles dienests ir pieņēmis negatīvu Maksātnespējas likuma 175. panta pirmās daļas 2. un 3. punktā noteikto lēmumu;
- 13.2. apstākli, vai Maksātnespējas kontroles dienests iepriekš, veicot tiesiskās aizsardzības procesa vai maksātnespējas procesu uzraudzību, ir citā veidā norādījis šai personai uz attiecīgā pienākuma izpildi (sistemātiskums);
- 13.3. šīs personas veiktās darbības, lai novērstu izdarītā pārkāpuma kaitīgās sekas un līdzīgu pārkāpumu atkārtošanos;
- 13.4. citus apstākļus, kas norāda uz šīs personas iespējām un sagatavotību izpildīt noteikto pienākumu.

14. Vērtējot pie atbildības saucamās personas mantisko stāvokli, amatpersona ņem vērā personai piemērotos īpašos statusus (piemēram, maznodrošinātā statuss, trūcīgā statuss, invaliditāte, aktīvs fiziskās personas maksātnespējas process), objektīvus šķēršļus gūt ienākumus (pilnībā vai pietiekamā apmērā), kā arī citus administratīvā pārkāpuma lietā noskaidrotos apstākļus.

15. Papildsodu – tiesību atņemšanu ieņemt noteiktus amatus komercsabiedrībās, amatpersona piemēro, ja administratīvā pārkāpuma lietas apstākļi norāda, ka pārkāpums ir būtiski aizskāris vai varēja būtiski aizskart vairāku personu vai sabiedrības tiesiskās intereses, un

amatpersona, izdarot lietderības apsvērumus un vērtējot papildsoda nepieciešamību un samērību, gūst pārliecību, ka naudas soda uzlikšana pie atbildības saucamo personu neatturēs no līdzīga rakstura pārkāpuma izdarīšanas.

16. Amatspersona papildsoda apmēru nosaka mēnešos un gados proporcionāli piesprietajam naudas soda apmēram.

17. Papildus AAL 154. pantā paredzētajiem nosacījumiem amatpersona var pie atbildības saucamajai personai nepiemērot nosacītu daļēju atbrīvošanu no naudas soda samaksas, ja:

17.1. pie atbildības saucamajai personai tiek piemērots papildsods;

17.2. pārkāpuma dēļ ir kavēta tiesiskās aizsardzības procesa vai maksātnespējas procesa norise;

17.3. konstatēta pie atbildības saucamās personas sistemātiska prettiesiska rīcība;

17.4. pie atbildības saucamā persona nav veikusi darbības pārkāpuma pārtraukšanai vai pārkāpuma rezultātā radīto seku novēršanai;

17.5. citos gadījumos, kad nepieciešamība piemērot pārkāpuma smagumam atbilstošu sodu nav samērīga ar nosacītas daļējas atbrīvošanas no soda mērķa sasniegšanu.

18. Iekšējie noteikumi stājas spēkā 2020. gada 1. jūlijā.

19. Ar šo iekšējo noteikumu spēkā stāšanos atzīt par spēku zaudējušiem Maksātnespējas kontroles dienesta 2019. gada 7. februāra iekšējos noteikumus Nr. 1-03/2019/33 "Administratīvā soda uzlikšanas noteikumi".

20. Lietām, kas uzsāktas pamatojoties uz Latvijas Administratīvo pārkāpumu kodeksu, tiek piemēroti Maksātnespējas kontroles dienesta 2019. gada 7. februāra iekšējie noteikumi Nr. 1-03/2019/33 "Administratīvā soda uzlikšanas noteikumi".

Direktore

B. Banga

*Gabuža 67099124
Soka 67099122*

DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU

1. pielikums
Maksātspējas kontroles dienesta
iekšējiem noteikumiem
"Administratīvā soda piemērošanas noteikumi"

**Administratīvā soda veida, apmēra robežas un noteikšanas secība Maksātspējas
likuma 179. panta atbildības subjektiem**

1. solis	2. solis		3. solis
Pie atbildības saucamā persona (subjekts¹)	Sākotnēji piespriestais administratīvais sods un tā apmērs		Administratīvā soda individualizēts apmērs
	Administratīvais pārkāpums ar nebūtiska rakstura pazīmēm	Administratīvais pārkāpums ar būtiska rakstura pazīmēm	
Parādnieka (juridiskās personas) valdes loceklis Kreditora (juridiskās personas) valdes loceklis	No 20 līdz 100 naudas soda vienībām (100 līdz 500 euro) <i>(sākotnējā summa² 250 euro)</i>	No 20 līdz 300 naudas soda vienībām (100 līdz 1500 euro) <i>(sākotnējā summa 800 euro + iespēja piemērot papildsodu)</i>	<p>1. Izvērtējot izdarītā pārkāpuma rakstura pazīmes, pie atbildības saucamās personas personību, vainojamības pakāpi un administratīvā soda mērķi, par katru konstatēto pazīmi 2. solī noteikto naudas soda apmēru var palielināt vai samazināt par 20 (divdesmit) procentiem, ievērojot 2. solī noteiktās robežas un sākotnējo summu.</p> <p>2. Par katru AAL noteikto atbildību mīkstinājo vai pastiprinošo apstākli 3. soļa 1. punktā noteikto naudas soda apmēru var palielināt vai samazināt par 20 (divdesmit) procentiem, ievērojot 2. solī noteiktās robežas.</p> <p>3. Ņemot vērā pie atbildības saucamās personas mantisko stāvokli, 3. soļa 2. punktā noteikto naudas soda apmēru var samazināt par 20 (divdesmit) procentiem, ievērojot 2. solī noteiktās robežas.</p> <p>4. Papildsodu – tiesību atņemšanu ieņem noteiktus amatus komercsabiedrībās – piemēro valdes loceklim vai parādnieka pārstāvim, ja administratīvā pārkāpuma lietas apstākļi norāda, ka pārkāpums ir būtiski aizskāris vai varēja būtiski aizskart vairāku personu un/vai sabiedrības tiesiskās intereses, un amatpersona nav guvusi pārliecību, ka pie atbildības saucamā persona turpmāk nepieļaus šādu pārkāpumu.</p>
Parādnieka pārstāvis	No 20 līdz 100 naudas soda vienībām (100 līdz 500 euro) <i>(sākotnējā summa 250 euro)</i>	No 20 līdz 300 naudas soda vienībām (100 līdz 1500 euro) <i>(sākotnējā summa 800 euro + iespēja piemērot papildsodu)</i>	
Administrators, bijušais administrators, TAP uzraugošā persona	No 20 līdz 100 naudas soda vienībām (100 līdz 500 euro) <i>(sākotnējā summa 250 euro)</i>	No 20 līdz 300 naudas soda vienībām (100 līdz 1500 euro) <i>(sākotnējā summa 800 euro)</i>	
Kreditors – fiziskā persona	No 20 līdz 100 naudas soda vienībām (100 līdz 500 euro) <i>(sākotnējā summa 250 euro)</i>	No 20 līdz 300 naudas soda vienībām (100 līdz 1500 euro) <i>(sākotnējā summa 800 euro)</i>	
Parādnieks – fiziskā persona	No 20 līdz 100 naudas soda vienībām (100 līdz 500 euro) <i>(sākotnējā summa 250 euro)</i>	No 20 līdz 300 naudas soda vienībām (100 līdz 1500 euro) <i>(sākotnējā summa 800 euro)</i>	

2. pielikums
Maksātnespējas kontroles dienesta
iekšējiem noteikumiem
"Administratīvā soda piemērošanas noteikumi"

**Administratīvā soda veida, apmēra robežas un noteikšanas secība
atkarībā no maksātnespējas procesa vai tiesiskās aizsardzības procesa
noteikumu pārkāpuma veida**

1. solis	2. solis		3. solis
Administratīvais pārkāpums, par kuru persona tiek saukta pie administratīvās atbildības	Sākotnēji piespriestais administratīvais sods un tā apmērs		Administratīvā soda individualizēts apmērs
	Administratīvais pārkāpums ar nebūtiska rakstura pazīmēm	Administratīvais pārkāpums ar būtiska rakstura pazīmēm	
Kreditoru sapulces nesasaukšana (saskaņā ar Maksātnespējas likuma redakciju, kas bija spēkā līdz 2010. gada 31. oktobrim)	No 20 līdz 100 naudas soda vienībām (100 līdz 500 <i>euro</i>) <i>(sākotnējā summa 250 euro)</i>	No 20 līdz 300 naudas soda vienībām (100 līdz 1500 <i>euro</i>) <i>(sākotnējā summa 800 euro)</i>	<p>1. Izvērtējot izdarītā pārkāpuma rakstura pazīmes, pie atbildības saucamās personas personību, vairojamības pakāpi un administratīvā soda mērķi, amatpersona par katru konstatēto pazīmi 2. solī noteikto naudas soda apmēru var palielināt vai samazināt par 20 (divdesmit) procentiem, ievērojot 2. solī noteiktās robežas un sākotnējo summu.</p> <p>2. Par katru AAL noteikto atbildību mīkstinošo vai pastiprinošo apstākli 3. soļa 1. punktā noteikto naudas soda apmēru var palielināt vai samazināt par 20 (divdesmit) procentiem, ievērojot 2. solī noteiktās robežas.</p> <p>3. Ņemot vērā pie atbildības saucamās personas mantisko stāvokli, 3. soļa 2. punktā noteikto naudas soda apmēru var samazināt par 20 (divdesmit) procentiem, ievērojot 2. solī noteiktās robežas.</p> <p>4. Papildsodu – tiesību atņemšanu ieņemt noteiktus amatus komercsabiedrībās – piemēro</p>
Kreditoru sapulces nesasaukšana (saskaņā ar Maksātnespējas likuma redakciju, kas ir spēkā no 2010. gada 1. novembra)	No 20 līdz 100 naudas soda vienībām (100 līdz 500 <i>euro</i>) <i>(sākotnējā summa 250 euro)</i>	No 20 līdz 300 naudas soda vienībām (100 līdz 1500 <i>euro</i>) <i>(sākotnējā summa 800 euro)</i>	
Dokumentu nenodošana glabāšanai Valsts arhīvam un pieteikuma neiesniegšana LR Uzņēmumu reģistram par parādnieka izslēgšanu no komercreģistra	No 20 līdz 100 naudas soda vienībām (100 līdz 500 <i>euro</i>) <i>(sākotnējā summa 250 euro)</i>	No 20 līdz 300 naudas soda vienībām (100 līdz 1500 <i>euro</i>) <i>(sākotnējā summa 800 euro)</i>	

<p>Informācijas nesniegšana Maksātnespējas kontroles dienestam</p>	<p>No 20 līdz 100 naudas soda vienībām (100 līdz 500 <i>euro</i>)</p> <p><i>(sākotnējā summa 250 euro)</i></p>	<p>No 20 līdz 300 naudas soda vienībām (100 līdz 1500 <i>euro</i>)</p> <p><i>(sākotnējā summa 800 euro)</i></p>	<p>valdes loceklim vai parādnieka pārstāvim, ja administratīvā pārkāpuma lietas apstākļi norāda, ka pārkāpums ir būtiski aizskāris vai varēja būtiski aizskart vairāku personu un/vai sabiedrības tiesiskās intereses, un amatpersona nav guvusi pārliecību, ka pie atbildības saucamā persona turpmāk nepieļaus šādu pārkāpumu.</p>
<p>Dokumentu nenodošana jaunajam administratoram (administratoru maiņas gadījumā)</p>	<p>No 20 līdz 100 naudas soda vienībām (100 līdz 500 <i>euro</i>)</p> <p><i>(sākotnējā summa 250 euro)</i></p>	<p>No 20 līdz 300 naudas soda vienībām (100 līdz 1500 <i>euro</i>)</p> <p><i>(sākotnējā summa 800 euro)</i></p>	
<p>Parādnieka vai parādnieka pārstāvja pienākumu nepildīšana</p>	<p>No 20 līdz 100 naudas soda vienībām (100 līdz 500 <i>euro</i>)</p> <p><i>(sākotnējā summa 250 euro)</i></p>	<p>No 20 līdz 300 naudas soda vienībām (100 līdz 1500 <i>euro</i>)</p> <p><i>(sākotnējā summa 800 euro + iespēja piemērot papildsodu)</i></p>	
<p>Ziņu neievadīšana un dokumentu nepievienošana Elektroniskajā maksātnespējas uzskaites sistēmā</p>	<p>No 20 līdz 100 naudas soda vienībām (100 līdz 500 <i>euro</i>)</p> <p><i>(sākotnējā summa 250 euro)</i></p>	<p>No 20 līdz 300 naudas soda vienībām (100 līdz 1500 <i>euro</i>)</p> <p><i>(sākotnējā summa 800 euro)</i></p>	

¹ 1. pielikumā paredzētā soda apmēra robežas un noteikšanas secība tiek piemērota attiecībā uz visiem maksātnespējas procesa vai tiesiskās aizsardzības procesa noteikumu pārkāpumu veidiem, ja vien šo iekšējo noteikumu 2. pielikumā nav noteikts citādi.

² Sākotnējā summa ir konkrētajam pārkāpuma rakstura veidam noteikto naudas soda robežu vidējais aritmētiskais.