

## DARĪJUMU PARTNERU IZPĒTES UN SANKCIJU RISKĀ PĀRVALDĪBAS POLITIKA

### 1. Lietotie termini

- 1.1. **Darījumu partneris** – jebkura juridiska vai fiziska persona, vai personu apvienība jebkurā to kombinācijā, ar kuru VSIA "Latvijas Sabiedriskais medijs" (turpmāk – LSM) nodibina, ir nodibinājusi vai plāno nodibināt darījuma vai sadarbības attiecības.
- 1.2. **Izpēte** – darījumu partnera pārbaudes process, kura mērķis ir identificēt un izvērtēt juridiskos, finanšu, nodokļu, reputācijas un sankciju riskus.
- 1.3. **Patiesais labuma guvējs** – fiziska persona, kura tieši vai netieši kontrolē juridisku personu vai juridisku veidojumu, vai gūst no tā/-s saimnieciskās darbības labumu normatīvo aktu izpratnē.
- 1.4. **Riska līmenis** – darījumu partnera izvērtēšanas rezultātā noteikts riska novērtējums (zems, vidējs vai augsts), kas nosaka izpētes apjomu un padziļinājuma pakāpi.
- 1.5. **Sankcijas** – ierobežojoši pasākumi nacionālas drošības interešu un ārvalstu politikas stiprināšanai, kurus nosaka valstis vai arī nacionālās un starptautiskās institūcijas un organizācijas.

### 2. Vispārīgie noteikumi

- 2.1. Šīs Darījumu partneru izpētes un sankciju riska pārvaldības politikas (turpmāk – politika) mērķis ir nodrošināt tiesisku, caurskatāmu un atbildīgu LSM sadarbību ar darījumu partneriem, savlaicīgi identificējot un mazinot riskus, kas var apdraudēt LSM finanšu intereses, reputāciju, redakcionālo neatkarību, politisko neitralitāti vai normatīvo aktu ievērošanu.
- 2.2. Politika ir izstrādāta, ievērojot Publisko iepirkumu likumu, Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likumu, citus piemērojamos normatīvos aktus, kā arī labas pārvaldības un valsts kapitālsabiedrību labās prakses principus.
- 2.3. Politika ir saistoša LSM valdei un visiem darbiniekiem, kuri ir iesaistīti darījumu organizēšanā, līgumu sagatavošanā, slēgšanā vai uzraudzībā.
- 2.4. Politika attiecas uz visiem LSM darījumu partneriem, tostarp piegādātājiem, pakalpojumu sniedzējiem, piesaistītajiem autoriem un izpildītājiem, kā arī citiem satura partneriem, reklāmas partneriem un citām sadarbības pusēm.
- 2.5. Politika tiek piemērota gan jaunu darījumu partneru izvērtēšanai, gan esošu darījumu partneru uzraudzībai sadarbības laikā.

### 3. Darījumu slēgšanas tiesības un pilnvarojumi

- 3.1. Darījumus LSM vārdā slēdz LSM valde.

- 3.2. Valde var pilnvarot no sava vidus vienu vai vairākus valdes locekļus slēgt noteikta veida vai apjoma darījumus.
- 3.3. Valde var pilnvarot LSM darbiniekus slēgt noteiktus darījumus saskaņā ar LSM iekšējiem noteikumiem par pilnvaru izsniegšanu, reģistrēšanu un uzraudzību.

#### **4. Darījumu partneru izpētes pamatprincipi**

- 4.1. LSM veic darījumu partneru izpēti pirms darījuma noslēgšanas un sadarbības laikā, ja parādās informācija par riska pieaugumu vai tiek būtiski grozīti darījuma nosacījumi.
- 4.2. Izpēte tiek veikta, ievērojot samērīguma principu, pielāgojot tās apjomu darījuma veidam, vērtībai un identificētajam riskam.
- 4.3. Darījumu partneru izvērtēšanā LSM īpašu uzmanību pievērš reputācijas riskiem, redakcionālās neatkarības aizsardzībai un politiskās neitralitātes ievērošanai.
- 4.4. LSM piemēro nulles toleranci pret korupciju, kukuļošanu, krāpšanu, sankciju apiešanu un citām prettiesiskām darbībām.

#### **5. Darījumu partneru izpētes apjoms**

- 5.1. Partneriem ar skaidru juridisko struktūru, pārbaudāmu darbības vēsturi un bez negatīviem publiskiem riska signāliem tiek veikta pamata izpēte, pārlicinoties par partnera juridisko informāciju un tiesībspēju, nodokļu un finanšu disciplīnu, saimnieciskās darbības realitāti, kā arī sankciju neesamību.
- 5.2. Darījumiem ar paaugstinātu reputācijas, sankciju vai ģeogrāfisko risku, tiek nodrošināta padziļināta izpēte, ko, pēc atbildīgā darbinieka par darījuma plānošanu vai gatavošanu pieprasījuma, atbilstoši savām kompetencēm sagatavo Iepirkumu daļa, Juridiskā daļa vai Finanšu daļa. Lēmumu par sadarbību ar partneriem, kam piemīt paaugstināti reputācijas, sankciju riski vai ģeogrāfiskie riski, pieņem LSM valde.

#### **6. Atbildības sadalījums**

- 6.1. Iepirkumu daļa veic pārbaudes saskaņā ar Publisko iepirkumu likumu un LSM iekšējiem noteikumiem.
- 6.2. Finanšu vadības daļa uzrauga maksājumu atbilstību un finanšu riskus.
- 6.3. Grāmatvedības daļa pārbauda nodokļu saistību izpildi pirms maksājumu veikšanas.
- 6.4. Juridiskā daļa nodrošina sankciju pārbaudes un līgumu tiesiskās drošības izvērtējumu.
- 6.5. Risku vadības speciālists un Juridiskā daļa uzrauga izmaiņas ārējos normatīvos aktos, t.sk. sankciju regulējumā, un iniciē nepieciešamību veikt izmaiņas darījumu partneru uzraudzības kārtībā.
- 6.6. Valde apstiprina izmaiņas darījumu partneru uzraudzības kārtībā, tai skaitā – nosaka valstis un organizācijas, kuru sankcijas LSM ievēro papildus Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likumā noteiktajām.

#### **7. Sankciju riska pārvaldība**

- 7.1. LSM pārbauda, vai darījumu partnerim, tā amatpersonām, patiesajiem labuma guvējiem vai citām ar darījumu saistītām personām nav piemērotas sankcijas.
- 7.2. Sankciju pārbaude tiek veikta pirms darījuma noslēgšanas, sadarbības laikā un gadījumos, kad tiek slēgtas vienošanās pie esošiem līgumiem.
- 7.3. Atbilstoši Publisko iepirkumu likumam līgumos tiek paredzētas LSM tiesības vienpusēji atkāpties no līguma, ja to nav iespējams izpildīt sankciju dēļ.

7.4. Ja tiek konstatētas sankcijas, LSM darījumu ar šādu personu neuzsāk vai nekavējoties pārtrauc esošo darījumu.

## **8. Nodokļu un finanšu disciplīna**

- 8.1. LSM pārbauda darījumu partneru VID administrēto nodokļu parādu esamību pirms darījuma noslēgšanas.
- 8.2. LSM nesadarbojas ar darījumu partneriem, kuriem ir būtiski nodokļu parādi, izņemot gadījumus, kad, izvērtējot riskus, par sadarbību tiek pieņemts īpašs lēmums atbilstoši kompetencei.
- 8.3. Publisko iepirkumu gadījumā nodokļu parādu pārbaude tiek veikta saskaņā ar Publisko iepirkumu likumu.

## **9. Reputācijas un satura riski**

- 9.1. LSM neuzsāk vai izbeidz sadarbību ar darījumu partneriem, kuru darbība vai publiskā pozicionēšanās ir saistīta ar:
  - 9.1.1. Krievijas militārās agresijas atbalstu;
  - 9.1.2. propagandas vai dezinformācijas izplatīšanu;
  - 9.1.3. demokrātiskas valsts iekārtas, cilvēktiesību vai mediju brīvības apdraudējumu.
- 9.2. Reputācijas riski tiek izvērtēti, izmantojot publiski pieejamus informācijas avotus un nozares informāciju.

## **10. Dokumentēšana un uzraudzība**

- 10.1. Darījumu partneru izpētes rezultāti tiek dokumentēti un glabāti LSM dokumentu vadības sistēmā.
- 10.2. LSM nodrošina politikas ievērošanas uzraudzību un iekšējo kontroli.
- 10.3. Valde ziņojumos padomei par risku vadības pasākumiem un iekšējās kontroles sistēmas efektivitāti vismaz reizi gadā iekļauj informāciju par sankciju riska pārvaldību un darījumu partneru izpētes pasākumu efektivitāti.

## **11. Politikas apstiprināšana un pārskatīšana**

- 11.1. Politiku apstiprina LSM valde un padome.
- 11.2. Politika tiek pārskatīta ne retāk kā reizi divos gados vai normatīvo aktu izmaiņu gadījumā.