

**Akceptēts**  
ar VAS „Latvijas dzelzceļš”  
2023. gada 9.maija  
valdes lēmumu Nr.VL-1.6/176/2023

**Apstiprināts**  
ar VAS „Latvijas dzelzceļš”  
2023. gada 15.maija  
padomes lēmumu Nr. PA1.2/7-4

## **“Latvijas dzelzceļš” koncerna sankciju politika**

### **1. Terminu un definīcijas:**

- 1.1. Sankcijas** – noteikti ierobežojumi attiecībā uz sankciju subjektu (valsti, fizisku vai juridisku personu, vai citiem identificējamiem nevalstiskiem subjektiem) un noteiktām precēm un pakalpojumiem, kurus pieņēmusi Apvienoto Nāciju Organizācija, Eiropas Savienība, cita starptautiska organizācija, Latvijas Republika, vai Ziemeļatlantijas līguma organizācijas dalībvalsts.
- 1.2. Koncerns** – Valdošā uzņēmuma un Atkarīgo sabiedrību kopums.
- 1.3. Valdošais uzņēmums** – valsts akciju sabiedrība “Latvijas dzelzceļš”.
- 1.4. Sabiedrība** – Valdošais uzņēmums vai jebkura Atkarīgā sabiedrība ar ierobežotu atbildību.
- 1.5. Atkarīgā sabiedrība** – sabiedrība ar ierobežotu atbildību, kurā Valdošajam uzņēmumam ir izšķiroša ietekme Koncernu likuma izpratnē.
- 1.6. Politika** – “Latvijas dzelzceļš” koncerna sankciju politika.
- 1.7. Sankciju risks** – ietekme un iespējamība, ka Sabiedrības Sadarbības partnerim var tikt noteiktas 1.1. punktā minētās sankcijas, kas var kavēt vai traucēt līguma izpildi un var tiešā vai netiešā veidā skart Koncerna Sabiedrību saimniecisko darbību, reputāciju vai finansiālo stāvokli.
- 1.8. Sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēma** – pasākumu kopums, kas ietver darbības, kas jāveic, lai izpildītu Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma prasības un nodrošinātu Koncerna nepārtrauktu darbību.
- 1.9. Sankciju komisija** – ar Valdošā uzņēmuma valdes lēmumu izveidota koleģiāla institūcija, kuras uzdevums ir izskatīt ar sankciju riskiem saistītus jautājumus un kas darbojas atbilstoši apstiprinātajam “Latvijas dzelzceļš” koncerna Sankciju komisijas nolikumam.
- 1.10. Sadarbības partneris** – fiziska vai juridiska persona, vai šādu personu apvienība, kas ir iesaistīta, vai vēlas iesaistīties darījumā ar Sabiedrību.
- 1.11. Paaugstināta riska klients** – Sadarbības partneris, par kuru iegūta informācija, kas saistīta ar augstu varbūtību par Sankciju risku. Paaugstināta riska klienta pārbaudei ir nepieciešams veikt padziļināto pārbaudi.

### **2. Politikas mērķis**

- 2.1.** Politika ir Koncerna būtiskākā politika, kuras mērķis ir nodrošināt Koncernā Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likumā un citos tiesību aktos noteikto Latvijas Republikā tieši piemērojamo noteikto prasību izpildi, un

novērst iespējamību Koncernam tikt iesaistītam sankciju režīma pārkāpšanā, sankciju apiešanā vai mēģinājumā izvairīties no sankciju izpildes.

- 2.2. Noteikt kārtību Koncernā, kādā tiek īstenoti sankciju risku izvērtēšanas un sankciju atbilstības pārbaudes pasākumi.
- 2.3. Uzlabot Koncerna personāla prasmes un izpratni par sankciju jautājumiem, savlaicīgi spēt identificēt iespējamus riskus, izstrādāt un pilnveidot risinājumus ar sankciju risku saistīto apdraudējumu mazināšanai.

### **3. Politikas darbības joma**

Sankciju politika ir saistoša Valdošajam uzņēmumam un Atkarīgajām sabiedrībām.

### **4. Politikas pamatprincipi**

Lai sasniegtu Politikas mērķus, Koncerns savu darbību balsta uz šādiem pamatprincipiem:

- 4.1. Efektīva un mērķtiecīga sankciju risku vadība ļauj savlaicīgi paredzēt un novērst kaitējumu Koncerna vai Sabiedrības reputācijai, finanšu situācijai un operatīvajai darbībai, kā arī ļauj nodrošināt atbilstību tiesību aktu prasībām un labai pārvaldības praksei.
- 4.2. Sankciju pārkāpumi Koncerna saimnieciskajā darbībā nav pieļaujami (nulle tolerance pret sankciju pārkāpumiem).
- 4.3. Tiek īstenoti pasākumi, kuru pamatā ir efektivitātes standarti un kuri veicina Koncerna darbību atbilstoši Koncernā apstiprinātajam darbības stratēģijas īstenošanas rīcības plānam.
- 4.4. Izstrādāta un uzturēta atbilstoša normatīvā bāze, kas balstīta uz visaptverošiem pārbaudes mehānismiem un veicamo pasākumu darbības soļiem, ar mērķi nepieļaut sankciju pārkāpumus Koncernā.
- 4.5. Jebkurš atbildīgais Koncerna darbinieks identificējot riskus sankciju jomā, savlaicīgi reaģē uz tiem, nodrošinot efektīvu sankciju risku pārvaldību un rīkojoties saskaņā ar Koncernā apstiprinātajām procedūrām.
- 4.6. Nodrošināta un uzturēta sadarbība ar tiesībaizsardzības iestādēm, veicinot ar sankciju risku pārvaldību saistītu jautājumu noskaidrošanu un ievērojot pienākumu ziņot par sankciju pārkāpumiem.
- 4.7. Īstenojot sankciju atbilstības pārbaudes pasākumus, tiek ievērotas informācijas drošības aizsardzības prasības.
- 4.8. Katras Sabiedrības valde ir atbildīga par Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma ievērošanu tās vadītajā Sabiedrībā.

### **5. Funkciju sadale starp Valdošo uzņēmumu un Atkarīgajām sabiedrībām.**

#### **5.1. Valdošais uzņēmums:**

- 5.1.1. Izstrādā Valdošā uzņēmuma Sankciju riska pārvaldīšanas iekšējās kontroles sistēmu un nosaka kārtību, kādā tiek veiktas sankciju atbilstības pārbaudes procedūras;
- 5.1.2. Izstrādā normatīvos aktus, ko apstiprina Valdošā uzņēmuma valde, un kas attiecināmi uz Valdošo uzņēmumu un Atkarīgajām sabiedrībām sankciju risku pārvaldīšanas jomā un aktualizē šo Politiku, kā arī uzrauga tās ievērošanu Koncernā;
- 5.1.3. Organizē apmācību procesu Valdošā uzņēmuma struktūrvienībās un Atkarīgajās sabiedrībās saistībā ar sankciju risku pārvaldību;

- 5.1.4. Organizē sankciju pārbaudes procesu un izvērtē sankciju riskus Valdošajā uzņēmumā, kā arī izvērtē Atkarīgo sabiedrību Paaugstināta riska klientus gadījumos, kad ir nepieciešams veikt Padziļinātu pārbaudi.
- 5.1.5. Organizē un īsteno Sankciju komisijas darbu.
- 5.2. Atkarīgās sabiedrības:
  - 5.2.1. Organizē un nodrošina šīs Politikas ievērošanu attiecīgajā Atkarīgajā sabiedrībā un ievēro Koncernā apstiprinātās sankciju atbilstības pārbaudes procedūras;
  - 5.2.2. Pieņem nepieciešamos lēmumus un izdod iekšējos normatīvos aktus ievērojot Politiku un uz tās pamata izdotos citus normatīvos aktus;
  - 5.2.3. Īsteno attiecīgajā Atkarīgajā sabiedrībā sankciju atbilstības pārbaudes procesu un izvērtē sankciju riskus, kā arī sistematizē un uzkrāj ar sankciju atbilstības pārbaudēm saistīto informāciju.

## **6. Politikas īstenošanai nepieciešamie dokumenti**

Valdošā uzņēmuma Valde apstiprina dokumentus, uz kuru pamata īsteno Politiku Atkarīgajās sabiedrībās:

- 6.1. "Latvijas dzelzceļš" koncerna Sankciju komisijas nolikums.
- 6.2. "Latvijas dzelzceļš" koncerna Sankciju komisijas sastāvs;
- 6.3. "Latvijas dzelzceļš" koncerna Sankciju atbilstības pārbaudes procedūra.

## **7. Politikas nodrošināšanas kontroles mehānisms**

- 7.1. Politika un uz tās pamata izdotie dokumenti tiek pārskatīti ne retāk kā reizi 3 (trīs) gados un aktualizēti pēc nepieciešamības, lai nodrošinātu atbilstību Koncernā apstiprinātajai darbības stratēģijai, ārējiem un iekšējiem normatīvajiem aktiem.
- 7.2. Lai veicinātu informācijas apriti un komunikāciju par sankciju risku pārvaldību Koncernā, Sabiedrība nodrošina, lai darbinieki tiek iepazīstināti ar Politiku un saistītiem iekšējiem normatīvajiem aktiem.
- 7.3. Sankciju daļa nodrošina iekšējās kontroles sistēmas pilnveidošanu un uzraudzību, un novērš uzraudzības procesā konstatētās nepilnības.
- 7.4. Atskaites/ziņojumus Sankciju daļa sagatavo un iesniedz Valdošā uzņēmuma valdei tās noteiktajā formā un termiņos.
- 7.5. Valdošā uzņēmuma Sankciju daļas vadītājs reizi gadā iesniedz Valdošā uzņēmuma noteiktajā kārtībā Valdošā uzņēmuma padomē Politikas īstenošanas ziņojumu.

Valdes priekšsēdētājs

R.Pļavnieks