



**LOŠIMŲ PRIEŽIŪROS TARNYBOS PRIE LIETUVOS RESPUBLIKOS FINANSŲ
MINISTERIJOS DIREKTORIUS**

ĮSAKYMAS

**DĖL LOŠIMŲ PRIEŽIŪROS TARNYBOS PRIE LIETUVOS RESPUBLIKOS FINANSŲ
MINISTERIJOS DIREKTORIAUS 2013 M. BIRŽELIO 14 D. ĮSAKYMO NR. V-24 „DĖL
PRIŽIŪRIMŲ ŪKIO SUBJEKTŲ RIZIKOS ĮVERTINIMO IR VALDYMO METODIKOS
PATVIRTINIMO“ PAKEITIMO**

2024 m. d. Nr. V-

Vilnius

Pakeičiu Lošimų priežiūros tarnybos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos prižiūrimų ūkio subjektų rizikos įvertinimo ir valdymo metodiką, patvirtintą Lošimų priežiūros tarnybos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos direktoriaus 2013 m. birželio 14 d. įsakymu Nr. V-24 „Dėl Prižiūrimų ūkio subjektų rizikos įvertinimo ir valdymo metodikos patvirtinimo“ (kartu su 2019 m. lapkričio 27 įsakymo Nr. V-13 redakcija, 2020 m. lapkričio 20 d. įsakymo Nr. V-42 redakcija, 2021 m. lapkričio 22 d. įsakymo Nr. V-38 redakcija ir 2022 m. lapkričio 28 d. įsakymo Nr. V-28 redakcija 2023 m. balandžio 27 d. įsakymo Nr. V-15 pakeitimu, 2023 m. lapkričio 28 d. įsakymo redakcija Nr. V-34) ir išdėstau ją nauja redakcija (pridedama).

Direktorius

Virginijus Daukšys

PATVIRTINTA

Lošimų priežiūros tarnybos prie
Lietuvos Respublikos finansų ministerijos
direktoriaus
2013 m. birželio 14 d. įsakymu Nr. V-24
(2024 m. d. įsakymo Nr. V- redakcija)

PRIŽIŪRIMŲ ŪKIO SUBJEKTŲ RIZIKOS VERTINIMO IR VALDYMO METODIKA

**I SKYRIUS
BENDROSIOS NUOSTATOS**

1. Prižiūrimų ūkio subjektų rizikos vertinimo ir valdymo metodika (toliau – metodika) nustato Lošimų priežiūros tarnybos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos (toliau – Priežiūros tarnyba) taikomą loterijų ir azartinių lošimų organizatorių (toliau – ūkio subjektas) reitingavimo, veiklos rizikingumo vertinimo ir jos valdymo sistemą bei ūkio subjektų atrankos planiniams patikrinimams tvarką.

2. Pagal šią metodiką vertinama ūkio subjekto vykdoma licencijuojama veikla. Jei ūkio subjektas užsiima kelių rūšių licencijuojama veikla, kiekviena jų yra vertinama atskirai. Atskirai vertinamas ir azartinių lošimų bei loterijų organizatorių rizikingumas pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos srityje.

3. Priežiūros tarnyba įgyvendindama jos strateginį tikslą – kurti saugesnę ir sveikesnę atsakingą visuomenę, akcentuojant azartinių lošimų ir loterijų pramoginę funkciją, ir mažinti galimos priklausomybės išsivystymą, šia metodika siekia: proporcingai paskirstyti priežiūros našta, tenkančią ūkio subjektams, užtikrinti, kad Priežiūros tarnybos vykdoma ūkio subjektų priežiūra būtų nukreipta į didžiausios rizikos atvejų šalinimą; efektyviau ūkio subjektų priežiūros veiklos atitiktis teisės aktų reikalavimams užtikrinimo; nustatyti atliekamos priežiūros prioritetus ir, atsižvelgiant į ūkio subjektų vykdomos veiklos rizikos lygį, suplanuoti prižiūrimų ūkio subjektų planinius patikrinimus; sustiprinti taikomų ūkio subjektų priežiūros priemonių prevencinį poveikį.

4. Pagal šią metodiką kiekvieno ūkio subjekto rizikos kriterijus vertinamas pagal nustatytus rizikos veiksnius:

4.1. veiksnio reikšmingumą, rizikos veiksniams suteikiant balus pagal reikšmingumą nuo 3 iki 1.

1 – mažas	MAŽAI REIŠMINGA RIZIKA
2 – vidutinis	VIDUTINĖ RIZIKA
3 – didelis	REIŠMINGA (DIDELĖ) RIZIKA

4.2. poveikio lygį: 3 – galimas didžiausias poveikis, 2 – galimas vidutinis poveikis, 1 – galimas mažiausias poveikis.

Reikšmingumas

3 Didelis	3	6	9
2 Vidutinis	2	4	6
1 Mažas	1	2	3
	1 Mažas	2 Vidutinis	3 Didelis

Poveikis

4.3. Rizikos lygio nustatymas (rizikingumo balo apskaičiavimas):

Rizikos lygis (Veiksnių reikšmingumas x Poveikio lygis)	Rizikos lygio aprašymas
Nuo 1 iki 2	Mažai reikšminga rizika. Reikšmingumas ir poveikis maži.
Nuo 3 iki 4	Vidutinė rizika. Didelis reikšmingumas bet mažas poveikis arba mažas reikšmingumas, bet didelis poveikis.
Nuo 6 iki 9	Reikšminga rizika. Labai didelis reikšmingumas, bet mažas poveikis arba mažas reikšmingumas, bet labai didelis poveikis.

5. Už šioje metodikoje nustatytos ūkio subjektų veiklos rizikos lygio nustatymo procedūros vykdymą atsakingi asmenys turi atlikti ūkio subjektų veiklos rizikingumo vertinimą kartą per metus iki ataskaitinių metų gruodžio 1 d. Ūkio subjektų veiklos rizikingumo vertinimas atliekamas naudojantis duomenimis nuo ataskaitinio laikotarpio (einamieji 12 mėnesių) gruodžio 1 d. iki lapkričio 30 d. arba kitu ataskaitiniu laikotarpiu, kaip nurodyta prie rodiklio skaičiavimo. Atlikus ūkio subjektų veiklos rizikingumo vertinimą, pildoma visų ūkio subjektų veiklos rizikingumo ataskaita (1 priedas) ir ūkio subjektų, užsiimančių tos pačios rūšies licencijuojama veikla, veiklos rizikingumo ataskaitos (2 – 8 priedai), ūkio subjektų, organizuojančių azartinius lošimus ir loterijas pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos srityje veiklos rizikingumo ataskaita (9 priedas), ūkio subjektų, kurių planiniai patikrinimai buvo atlikti per paskutinius du metus ataskaita (10 priedas), į planinių patikrinimų planą įtraukiamų ūkio subjektų veiklos rizikingumo ataskaita (11 priedas), Lietuvos Respublikos azartinių lošimų įstatymo (toliau – ALĮ), Lietuvos Respublikos loterijų įstatymo (toliau – LĮ), Lietuvos Respublikos pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos įstatymo (toliau – PPTFPĮ) ir kitų azartinius lošimus ir didžiąsias loterijas reglamentuojančių poįstatyminių teisės aktų nuostatų pažeidimų suvestinė per ataskaitinius metus (12 priedas), kiekvieno ūkio subjekto veiklos rizikingumo įvertinimo ataskaita pagal metodikos II ir III skyrius (13 – 14 priedai).

6. Užpildžius ūkio subjektų veiklos rizikingumo ataskaitas (1 – 14 priedai), ūkio subjektai suskirstomi į grupes pagal rizikos lygius:

6.1. 30 procentų ūkio subjektų, kurių rizikingumo reikšmė (jiems priskirtų balų pagal rizikos kriterijus suma yra didžiausia) yra aukščiausia, laikomi aukšto rizikos lygio;

6.2. 40 procentų ūkio subjektų, kurie pagal rizikingumo reikšmes nepatenka į metodikos 6.1 ir 6.3 papunkčiuose nurodytas grupes, laikomi vidutinio rizikos lygio;

6.3. 30 procentų ūkio subjektų, kurių rizikingumo reikšmė (jiems priskirtų balų pagal rizikos kriterijus suma yra mažiausia) yra žemiausia, laikomi žemo rizikos lygio.

Rizikingiausi ūkio subjektai ataskaitose pažymimi raudona spalva, vidutinio rizikingumo ūkio subjektai – geltona spalva, žemo rizikingumo ūkio subjektai – žalia spalva.

7. Ūkio subjektų veiklos rizikingumo vertinimo procedūros negali atlikti šių ūkio subjektų veiklą prižiūrintys asmenys. Rizikingumo vertinimą atlieka Priežiūros tarnybos direktoriaus įsakymu paskirti atsakingi darbuotojai pagal ūkio subjektų veiklą prižiūrinčių valstybės tarnautojų pateiktus aktualius duomenis apie prižiūrimus ūkio subjektus.

8. Metodikoje vartojamos sąvokos apibrėžtos ALĮ, LĮ ir PPTFPĮ.

II SKYRIUS

RIZIKOS KRITERIJAI TAIKOMI AZARTINIUS LOŠIMUS IR LOTERIJAS ORGANIZUOJANTIEMS ŪKIO SUBJEKTAMS

9. Siekiant nustatyti ūkio subjekto veiklos rizikingumo lygį kiekvienas šiame punkte nustatytas kriterijaus (veiksnių) reikšmingumo balas dauginamas iš nustatyto ūkio subjekto poveikio lygio balo, sudedant gautas reikšmes yra gaunama bendra rizikingumo balų suma, pagal kurią, vadovaujantis šios metodikos 6 punkte aprašyta tvarka, nustatomas ūkio subjekto vykdomos veiklos

rizikos lygis. Pagrindiniai rizikos kriterijai (veiksniai) yra šie (mažėjančia rizikingumo (reikšmingumo) lygio tvarka):

9.1. ALĮ, LĮ ir kitų azartinius lošimus ir didžiąsias loterijas reglamentuojančių poįstatyminių teisės aktų nuostatų (išskyrus PPTFPĮ) pažeidimai (3 balai).

Veiksnių reikšmingumas	3
Poveikio lygis	ALĮ, LĮ ir kitų poįstatyminių teisės aktų pažeidimai
1	Mažareikšmis pažeidimas
3	ALĮ, LĮ ir kitų poįstatyminių teisės aktų pažeidimas

*Pastaba: jei per metus laiko ūkio subjektui buvo nustatytas daugiau nei vienas pažeidimas, rizikos laipsnis skaičiuojamas kiekvienam pažeidimui atskirai.

9.2. Poveikio priemonė (-ės) taikyta (-os) už ALĮ, LĮ ir kitų poįstatyminių teisės aktų nuostatų pažeidimą (3 balai).

Veiksnių reikšmingumas	3
Poveikio lygis	Poveikio priemonė
1	Mažareikšmis pažeidimas
3	Administracinio nusižengimo protokolas
3	ALĮ, LĮ nustatyta poveikio priemonė (-s)

*Pastaba: jei per metus laiko ALĮ, LĮ ir kitų poįstatyminių teisės aktų nuostatų pažeidimų buvo nustatyta daugiau nei vienas, rizikos laipsnis už kiekvieną pažeidimą taikytą poveikio priemonę skaičiuojamas atskirai.

*Pastaba: jei už vieną pažeidimą buvo taikyta daugiau negu viena poveikio priemonė, gautas balas už kiekvieną poveikio priemonę sumuojamas.

*Pastaba: ūkio subjektui taikomos poveikio priemonės atrenkamos pagal tuo metu galiojantį sprendimą dėl poveikio priemonių skyrimo.

9.3. Lošimus ar didžiąsias loterijas organizuojantis ūkio subjektas buvo tikrintas seniau nei prieš 2 metus (3 balai).

Veiksnių reikšmingumas	3
Poveikio lygis	Lošimus ar didžiąsias loterijas organizuojančio ūkio subjekto planinis patikrinimas buvo atliktas prieš:
1	3 metus
2	4 metus
3	5 ir daugiau metų

*Pastaba: jeigu ūkio subjekto planinis patikrinimas nebuvo atliktas, imamas laikotarpis nuo licencijos išdavimo dienos.

9.4. Žymūs azartinius lošimus organizuojančių ūkio subjektų bendrųjų lošimo pajamų¹ (rezultato) pokyčiai lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (lyginama einamųjų metų 9 mėnesių

¹ Bendrosios lošimo pajamos - suma, gauta iš lošėjų statomų sumų atėmus lošėjams faktiškai išmokėtų laimėjimų sumą.

veiklos rezultatai su praėjusių metų 9 mėnesių laikotarpio veiklos rezultatu) (3 balai). Pagal šį kriterijų vertinama azartinių lošimų organizavimo sritis;

Veiksnių reikšmingumas	3
Poveikio lygis	Žymūs azartinius lošimus organizuojančių ūkio subjektų bendrųjų lošimo pajamų (rezultato) pokyčiai lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu
2	Didesnis nei 50 % pokytis
3	Didesnis nei 75 % pokytis

9.5. Žymus loterijas organizuojančių ūkio subjektų pardavimo pajamų, už parduotus loterijos bilietus, pokytis lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu (lyginama einamųjų metų 9 mėnesių pardavimo pajamos su praėjusių metų 9 mėnesių laikotarpio pardavimo pajamomis) (3 balai). Pagal šį kriterijų vertinama loterijų organizavimo sritis;

Veiksnių reikšmingumas	3
Poveikio lygis	Žymus loterijas organizuojančių ūkio subjektų pardavimo pajamų, už parduotus loterijos bilietus, pokytis lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu
2	Didesnis nei 50 % pokytis
3	Didesnis nei 75 % pokytis

9.6. Auditoriaus ar audito įmonės pareikšta nuomonė (išvada) dėl ūkio subjekto audituotos metinės finansinės ataskaitos (2 balai).

Veiksnių reikšmingumas	2
Poveikio lygis	Auditoriaus ar audito įmonės išvada
1	Sąlyginė išvada dėl ūkio subjekto organizuojančio azartinius lošimus ir loterijas
2	Besikartojanti (daugiau nei 1 metus iš eilės) sąlyginė išvada dėl ūkio subjekto organizuojančio azartinius lošimus ir loterijas.
3	Neigiama išvada arba auditoriaus atsisakymas pareikšti nuomonę

*jei auditoriaus ar audito įmonės pareikšta nuomonė yra teigiama, rizikos laipsnis neskiriamas.

9.7. ALĮ, LĮ ir kitų azartinius lošimus ir didžiąsias loterijas reglamentuojančių poįstatyminių teisės aktų nuostatų pažeidimų pakartotinumumas (2 balai).

Veiksnių reikšmingumas	2
Poveikio lygis	Pažeidimo pakartotinumumas per metus laiko
3	X

* Pastaba: jei per metus laiko pakartotinių pažeidimų nustatyta nebuvo, rizikos laipsnis neskiriamas.

9.8. Veiklos apimtis:

9.8.1. pagal fizines lošimų organizavimo vietas (2 balai).

Veiksnių reikšmingumas	2
Poveikio lygis	Veiklos apimtis, lošimo organizavimo vietas, vienetais
1	Mažiau nei 10
2	Nuo 10 iki 25
3	Nuo 25 ir daugiau

9.8.2. pagal užimamą nuotolinių lošimų rinkos dalį, vertinant bendrąsias lošimo pajamas, gautas per einamųjų metų 9 mėnesius iš nuotolinių lošimų organizavimo veiklos (2 balai)

Veiksnių reikšmingumas	2
Poveikio lygis	Bendrųjų pajamų dalis (procentais) nuo visų nuotolinio lošimo bendrųjų pajamų
1	Mažiau nei 10
2	Nuo 10 iki 25
3	Nuo 25 ir daugiau

9.8.3. pagal organizuojamų loterijų skaičių (2 balai)

Veiksnių reikšmingumas	2
Poveikio lygis	Organizuojamų loterijų skaičius
1	Mažiau nei 10
2	Nuo 10 iki 25
3	Nuo 25 ir daugiau

III SKYRIUS**RIZIKOS KRITERIJAI TAIKOMI PINIGŲ PLOVIMO IR TERORISTŲ FINANSAVIMO PREVENCIJOS VERTINIMUI**

10. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Nacionalinio pinigų plovimo ir teroristų finansavimo rizikos vertinimo ir Priežiūros tarnybos pinigų plovimo ir teroristų finansavimo rizikos lošimų ir loterijų sektoriuose vertinimo metu nustatyto pinigų plovimo ir teroristų finansavimo rizikos lošimų ir loterijų sektoriuose rizikos dydžiu, atskiriems lošimo sektoriams (lošimo rūšims) taikomi skirtingi grėsmės balai:

Nr.	Sektorius	Rizikos dydis	Grėsmės balas	Pažeidžiamumo balas
1.	Stalo lošimai ir lošimai A kategorijos automatais	3.4 (didelis)	4	3
2.	Lošimai B kategorijos automatais ir bingo	3 (didelis)	3	3

3.	Lažybos ir totalizatorius	3 (didelis)	3	3
4.	Nuotoliniai lošimai	2.4 (vidutinis)	3	2
5.	Loterijos, kurių bilietai platinami telefono ir interneto ryšiu	2 (vidutinis)	2	2
6.	Loterijos, kurių bilietai platinami netiesioginiu ryšiu ir per tiesioginio ryšio kompiuterių tinklo terminalus	2 (vidutinis)	2	2

11. Siekiant nustatyti ūkio subjekto veiklos rizikingumo lygį kiekvienas šios metodikos 12 punkte nustatytas kriterijaus (veiksni) reikšmingumo balas dauginamas iš nustatyto ūkio subjekto poveikio lygio balo. Taip pat prie kiekvieno rizikos kriterijaus pridedamas jo organizuojamai lošimo rūšiai priskirtas grėsmės balas, nurodytas Metodikos 11 punkto lentelėje. Nustatant bendrą ūkio subjekto rizikingumo balų sumą gautos reikšmės yra sudedamos. Pagrindiniai rizikos kriterijai (veiksniai) ūkio subjektų organizuojančių azartinius lošimus ir loterijas pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos srityje yra šie (mažėjančia rizikingumo (reikšmingumo) laipsnio tvarka):

11.1. PPTFPĮ ir kitų pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevenciją reglamentuojančių teisės aktų nuostatų pažeidimai (3 balai).

Veiksni reikšmingumas	3
Poveikio lygis	PPTFPĮ ir kitų pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevenciją reglamentuojančių teisės aktų nuostatų pažeidimai
1	Mažareikšmis
2	Administracinis nusižengimas fiziniam asmeniui pagal PPTFPĮ 36 str. 12 d.
2	Šiurkštus arba sisteminis
3	Šiurkštus ir sisteminis

*Pastaba: jei per metus laiko ūkio subjektui buvo nustatytas daugiau nei vienas pažeidimas, rizikos laipsnis skaičiuojamas kiekvienam pažeidimui atskirai.

11.2. Poveikio priemonė (-ės) taikyta (-os) už PPTFPĮ ar kitų pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevenciją reglamentuojančių teisės aktų nuostatų pažeidimą (3 balai).

Veiksni reikšmingumas	3
Poveikio lygis	Poveikio priemonė
1	Privalomas nurodymas
1	Mažareikšmis
2	Įspėjimas bendrovei
2	Administracinio nusižengimo protokolas fiziniam asmeniui pagal PPTFPĮ 36 str. 12 d.
3	Bet kuri iš PPTFPĮ 36 str. 1 d. 2-6 punktuose numatytų poveikio priemonių

*Pastaba: jei per metus laiko PPTFPĮ ar kitų pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevenciją reglamentuojančių teisės aktų nuostatų pažeidimų buvo nustatyta daugiau nei vienas, rizikos laipsnis už kiekvieną pažeidimą taikytą poveikio priemonę skaičiuojamas atskirai.

*Pastaba: jei už vieną pažeidimą buvo taikyta daugiau negu viena poveikio priemonė, gautas balas už kiekvieną poveikio priemonę sumuojamas.

*Pastaba: ūkio subjektui taikomos poveikio priemonės atrenkamos pagal tuo metu galiojantį sprendimą dėl poveikio priemonių skyrimo.

11.3. Ūkio subjektas pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos srityje buvo tikrintas seniau nei prieš 2 metus (3 balai).

Veiksnių reikšmingumas	3
Rizikos lygis	patikrinimas buvo atliktas prieš:
1	3 metus
2	4 metus
3	5 ir daugiau metus

*Pastaba: jeigu ūkio subjekto planinis patikrinimas nebuvo atliktas, imamas laikotarpis nuo licencijos išdavimo dienos.

11.4. PPTFPĮ nuostatų pažeidimų pakartotinumumas (3 balai).

Veiksnių reikšmingumas	3
Rizikos lygis	Pažeidimo pakartotinumumas per metus laiko
3	X

* Pastaba: jei per metus laiko pakartotinių pažeidimų nustatyta nebuvo, rizikos laipsnis neskiriamas.

11.5. Ūkio subjekto vadovaujančio personalo (bendrovės akcininkų, stebėtojų tarybos, valdybos narių, bendrovės vadovo, vadovo pavaduotojo, finansinę apskaitą tvarkančių asmenų) kaita per metus.

Veiksnių reikšmingumas	3
Rizikos lygis	
1	Keitėsi vienas vadovaujantis asmuo
2	Keitėsi daugiau nei vienas vadovaujantis asmuo

11.6. Ūkio subjekto Priežiūros tarnybai teikiamų finansinių ataskaitų (kurių formos ir pateikimo terminai nustatyti Didžiųjų loterijų ataskaitų pildymo ir pateikimo tvarkos apraše, patvirtintame Priežiūros tarnybos direktoriaus 2022 m. birželio 16 d. įsakymu Nr. DIE-410 su pakeitimais ir Lošimus organizuojančių bendrovių finansinių ataskaitų sudėty ir jų pateikimo Priežiūros tarnybai tvarkos apraše, patvirtintame Priežiūros tarnybos direktoriaus 2022 m. kovo 12 d. įsakymu Nr. DI-4 su pakeitimais) patikslinimo atvejai per metus (tikslinimai pateikti Priežiūros tarnybai nuo praeitų metų spalio 1 dienos iki einamų metų rugsėjo 30 dienos) (2 balai). Pagal šį kriterijų vertinama azartinių lošimų ir loterijų organizavimo sritis;

Veiksnių reikšmingumas	2
------------------------	---

Rizikos lygis	
3	Priežiūros tarnybai teikiamų finansinių ataskaitų patikslinimo atvejai 3 ir daugiau kartų per metus*

*Pastaba: jei per metus laiko buvo nustatyta iki 3 patikslinimo atvejų, rizikos laipsnis neskiriamas.

11.7. Azartinius lošimus organizuojančių ūkio subjektų finansinėse ataskaitose nurodyta lošėjų įmokėta suma už dalyvavimą lošime už einamų metų 9 mėnesius (nuo sausio 1 d. iki rugsėjo 30 d.) pagal atskiras lošimo rūšis. Po 1 balą skiriama vienam ūkio subjektui, kuris organizavo antžeminius lošimus pagal atskirą lošimo rūšį ir gavo daugiausiai lošėjų įmokėtų sumų už dalyvavimą lošime per einamų metų 9 mėnesius (nuo sausio 1 d. iki rugsėjo 30 d.). 1 balas skiriamas ūkio subjektui, kuris organizavo nuotolinius lošimus ir gavo daugiausiai lošėjų įmokėtų sumų už dalyvavimą lošime per einamų metų 9 mėnesius (nuo sausio 1 d. iki rugsėjo 30 d.).

11.8. Didžiausias loterijas organizuojančių ūkio subjektų finansinėse ataskaitose nurodyta suma už parduotus loterijos bilietus už einamų metų 9 mėnesius (nuo sausio 1 d. iki rugsėjo 30 d.). 1 balas skiriamas vienam ūkio subjektui, kuris organizavo didžiausias loterijas ir susidarė didžiausia suma už parduotus loterijos bilietus už einamų metų 9 mėnesius (nuo sausio 1 d. iki rugsėjo 30 d.).

IV SKYRIUS PRIEŽIŪROS PRIEMONIŲ TAIKYMAS PAGAL ŪKIO SUBJEKTO VEIKLOS RIZIKOS LYGĮ

12. Atlikus ūkio subjektų veiklos rizikingumo vertinimą, ūkio subjektai išreitinguojami, į planinių patikrinimų planą įtraukiama po vieną ūkio subjektą surinkusį daugiausiai rizikingumo balų, iš tos pačios lošimų rūšį organizuojančios ūkio subjektų grupės, iš loterijas organizuojančios ūkio subjektų grupės ir iš ūkio subjektų organizuojančių azartinius lošimus ir loterijas pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos srityje, jei jo planinis patikrinimas nebuvo atliekamas paskutinius 2 metus (10 priedas). Jei daugiausiai rizikingumo balų surinkusio ūkio subjekto planinis patikrinimas buvo atliktas ne vėliau kaip prieš 2 metus, į planinių patikrinimų planą šis ūkio subjektas neįtraukiamas. Į planinių patikrinimų planą įtraukiamas kitas ūkio subjektas, surinkęs aukščiausią rizikos balą ir esantis aukštos rizikos lygio zonoje. Jei du ūkio subjektai, esantys aukštos rizikos lygio zonoje, surinko vienodą (aukščiausią) balų skaičių, tikrinamas tas ūkio subjektas, kuris per metus mažiau kartų kreipėsi į Priežiūros tarnybą dėl individualių konsultacijų (ūkio subjektui, kuris pateikė didesnę prašymų suteikti konsultacijas skaičių, atimamas 1 balas).

Atsižvelgiant į lošimo rūšies paplitimą, prieinamumą ir užimamą rinkos dalį, į planinių patikrinimų planą įtraukiami du nuotolinius lošimus organizuojantys ūkio subjektai, kadangi jų veiklos apimtis ir prieinamumas, labiau tikėtina, kelia didesnę potencialią riziką nei kitos lošimų rūšys.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos įstatymo ir kitų azartinius lošimus ir didžiausias loterijas reglamentuojančių poįstatyminių teisės aktų nuostatų pažeidimų suvestine per ataskaitinius metus (12 priedas) nustatomos į planinių patikrinimų planą įtraukiamų ūkio subjektų planinių patikrinimų kryptys, specifika ir apimtys.

13. Planinis ūkio subjekto veiklos patikrinimas neatliekamas, jeigu ūkio subjektas yra vidutinės ir žemos rizikos lygio zonoje.

V SKYRIUS BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

14. Visų ūkio subjektų veiklos rizikingumo ataskaita (1 priedas) skelbiama viešai Priežiūros tarnybos interneto svetainėje www.lpt.lrv.lt.

15. Informaciją apie rizikos kriterijus (veiksnius) ir ūkio subjektų rizikos lygį kaupia ūkio subjektų priežiūrą atliekantys valstybės tarnautojai.

16. Šioje metodikoje nustatyta rizikingumo vertinimo sistema turi būti periodiškai atnaujinama ir tobulinama ne rečiau kaip kartą per ataskaitinius metus.

17. Rizikingumo vertinimo sistemos tobulinimas apima:

17.1. rizikos kriterijų (veiksnių) parinkimą ir peržiūrą;

17.2. suteikto reikšmingumo kriterijams (veiksniams) peržiūrą;

17.3. nustatyto kriterijaus rizikos lygio vertinimą;

17.4. rizikingumo balo sudarymą ir testavimą.

18. Ūkio subjektų, atrinktų planiniam patikrinimui pagal šią metodiką planiniai patikrinimai įtraukiami į kitų metų pusmečio veiklos planus.

Prižiūrimų ūkio subjektų rizikos įvertinimo ir
valdymo metodikos

1 priedas

VISŲ ŪKIO SUBJEKTŲ VEIKLOS RIZIKINGUMO ATASKAITOS FORMA

Eil. Nr.	Ūkio subjektas (jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis)	Ūkio subjekto bendra rizikingumo balų suma	Ūkio subjektui priskirtas rizikos lygis
1.	Ūkio subjektas X, jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis	XXXXXX	Aukštos rizikos grupė
2.	Ūkio subjektas Y, jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis	XXXXX	Aukštos rizikos grupė
3.	Ūkio subjektas Z, jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis	XXXX	Vidutinės rizikos grupė
4.	Ūkio subjektas Q, jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis	XXX	Vidutinės rizikos grupė
5.	Ūkio subjektas A, jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis	XX	Žemos rizikos grupė
6.	Ūkio subjektas B, jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis	X	Žemos rizikos grupė

Prižiūrimų ūkio subjektų rizikos įvertinimo ir
valdymo metodikos

2 priedas

**ŪKIO SUBJEKTŲ, TURINČIŲ LICENCIJĄ ORGANIZUOTI STALO
LOŠIMUS IR LOŠIMUS A KATEGORIJOS LOŠIMO AUTOMATAIS, VEIKLOS
RIZIKINGUMO ATASKAITOS FORMA**

Eil. Nr.	Ūkio subjektas, turintis licenciją organizuoti stalo lošimus ir lošimus A kategorijos lošimo automatais	Ūkio subjekto bendra rizikingumo balų suma	Ūkio subjektui priskirtas rizikos lygis
1.	Ūkio subjektas X	XXXXXX	Aukštos rizikos grupė
2.	Ūkio subjektas Y	XXXXX	Aukštos rizikos grupė
3.	Ūkio subjektas Z	XXXX	Vidutinės rizikos grupė
4.	Ūkio subjektas Q	XXX	Vidutinės rizikos grupė
5.	Ūkio subjektas A	XX	Žemos rizikos grupė
6.	Ūkio subjektas B	X	Žemos rizikos grupė
.....			

Prižiūrimų ūkio subjektų rizikos įvertinimo ir
valdymo metodikos

3 priedas

**ŪKIO SUBJEKTŲ, TURINČIŲ LICENCIJĄ ORGANIZUOTI LOŠIMUS
B KATEGORIJOS LOŠIMO AUTOMATAIS, VEIKLOS RIZIKINGUMO
ATASKAITOS FORMA**

Eil. Nr.	Ūkio subjektas, turintis licenciją organizuoti lošimus B kategorijos lošimo automatais	Ūkio subjekto bendra rizikingumo balų suma	Ūkio subjektui priskirtas rizikos lygis
1.	Ūkio subjektas X	XXXXXX	Aukštos rizikos grupė
2.	Ūkio subjektas Y	XXXXX	Aukštos rizikos grupė
3.	Ūkio subjektas Z	XXXX	Vidutinės rizikos grupė
4.	Ūkio subjektas Q	XXX	Vidutinės rizikos grupė
5.	Ūkio subjektas A	XX	Žemos rizikos grupė
6.	Ūkio subjektas B	X	Žemos rizikos grupė
.....			

Prižiūrimų ūkio subjektų rizikos įvertinimo ir
valdymo metodikos

4 priedas

**ŪKIO SUBJEKTŲ, TURINČIŲ LICENCIJĄ ORGANIZUOTI LAŽYBAS,
VEIKLOS RIZIKINGUMO ATASKAITOS FORMA**

Eil. Nr.	Ūkio subjektas, turintis licenciją organizuoti lažybas	Ūkio subjekto bendra rizikingumo balų suma	Ūkio subjektui priskirtas rizikos lygis
1.	Ūkio subjektas X	XXXXXX	Aukštos rizikos grupė
2.	Ūkio subjektas Y	XXXXX	Aukštos rizikos grupė
3.	Ūkio subjektas Z	XXXX	Vidutinės rizikos grupė
4.	Ūkio subjektas Q	XXX	Vidutinės rizikos grupė
5.	Ūkio subjektas A	XX	Žemos rizikos grupė
6.	Ūkio subjektas B	X	Žemos rizikos grupė
.....			

Prižiūrimų ūkio subjektų rizikos įvertinimo ir
valdymo metodikos
5 priedas

**ŪKIO SUBJEKTŲ, TURINČIŲ LICENCIJĄ ORGANIZUOTI BINGO,
VEIKLOS RIZIKINGUMO ATASKAITOS FORMA**

Eil. Nr.	Ūkio subjektas, turintis licenciją organizuoti bingo	Ūkio subjekto bendra rizikingumo balų suma	Ūkio subjektui priskirtas rizikos lygis
1.	Ūkio subjektas X	XXXXXX	Aukštos rizikos grupė
2.	Ūkio subjektas Y	XXXXX	Aukštos rizikos grupė
3.	Ūkio subjektas Z	XXXX	Vidutinės rizikos grupė
4.	Ūkio subjektas Q	XXX	Vidutinės rizikos grupė
5.	Ūkio subjektas A	XX	Žemos rizikos grupė
6.	Ūkio subjektas B	X	Žemos rizikos grupė
.....			

Prižiūrimų ūkio subjektų rizikos įvertinimo ir
valdymo metodikos
6 priedas

**ŪKIO SUBJEKTŲ, TURINČIŲ LICENCIJĄ ORGANIZUOTI
TOTALIZATORIŲ, VEIKLOS RIZIKINGUMO ATASKAITOS FORMA**

Eil. Nr.	Ūkio subjektas, turintis licenciją organizuoti totalizatorių	Ūkio subjekto bendra rizikingumo balų suma	Ūkio subjektui priskirtas rizikos lygis
1.	Ūkio subjektas X	XXXXXX	Aukštos rizikos grupė
2.	Ūkio subjektas Y	XXXXX	Aukštos rizikos grupė
3.	Ūkio subjektas Z	XXXX	Vidutinės rizikos grupė
4.	Ūkio subjektas Q	XXX	Vidutinės rizikos grupė
5.	Ūkio subjektas A	XX	Žemos rizikos grupė
6.	Ūkio subjektas B	X	Žemos rizikos grupė
.....			

Prižiūrimų ūkio subjektų rizikos įvertinimo ir
valdymo metodikos
7 priedas

**ŪKIO SUBJEKTŲ, TURINČIŲ LICENCIJĄ ORGANIZUOTI DIDŽIAŠIAS LOTERIJAS,
VEIKLOS RIZIKINGUMO ATASKAITOS FORMA**

Eil. Nr.	Ūkio subjektas, turintis licenciją organizuoti loterijas	Ūkio subjekto bendra rizikingumo balų suma	Ūkio subjektui priskirtas rizikingumo lygis
1.	Ūkio subjektas X	XXXXXX	Aukštos rizikos grupė
2.	Ūkio subjektas Y	XXXXX	Aukštos rizikos grupė
3.	Ūkio subjektas Z	XXXX	Vidutinės rizikos grupė
4.	Ūkio subjektas Q	XXX	Vidutinės rizikos grupė
5.	Ūkio subjektas A	XX	Žemos rizikos grupė
6.	Ūkio subjektas B	X	Žemos rizikos grupė
.....			

Prižiūrimų ūkio subjektų rizikos įvertinimo ir
valdymo metodikos
8 priedas

**ŪKIO SUBJEKTŲ, TURINČIŲ LEIDIMĄ AR LICENCIJĄ ORGANIZUOTI
NUOTOLINIUS LOŠIMUS, VEIKLOS RIZIKINGUMO ATASKAITOS FORMA**

Eil. Nr.	Ūkio subjektas, turintis leidimą organizuoti nuotolinius lošimus	Ūkio subjekto bendra rizikingumo balų suma	Ūkio subjektui priskirtas rizikos lygis
1.	Ūkio subjektas X	XXXXXX	Aukštos rizikos grupė
2.	Ūkio subjektas Y	XXXXX	Aukštos rizikos grupė
3.	Ūkio subjektas Z	XXXX	Vidutinės rizikos grupė
4.	Ūkio subjektas Q	XXX	Vidutinės rizikos grupė
5.	Ūkio subjektas A	XX	Žemos rizikos grupė
6.	Ūkio subjektas B	X	Žemos rizikos grupė
.....			

Prižiūrimų ūkio subjektų rizikos įvertinimo ir
valdymo metodikos
9 priedas

**ŪKIO SUBJEKTŲ, ORGANIZUOJANČIŲ AZARTINIŲ LOŠIMUS IR DIDŽIAŠIAS
LOTERIJAS PINIGŲ PLOVIMO IR TERORISTŲ FINANSAVIMO PREVENCIJOS
SRITYJE VEIKLOS RIZIKINGUMO ATASKAITOS FORMA**

Eil. Nr.	Ūkio subjektas	Ūkio subjekto bendra rizikingumo balų suma	Ūkio subjektui priskirtas rizikos lygis
1.	Ūkio subjektas X	XXXXXX	Aukštos rizikos grupė
2.	Ūkio subjektas Y	XXXXX	Aukštos rizikos grupė
3.	Ūkio subjektas Z	XXXX	Vidutinės rizikos grupė
4.	Ūkio subjektas Q	XXX	Vidutinės rizikos grupė
5.	Ūkio subjektas A	XX	Žemos rizikos grupė
6.	Ūkio subjektas B	X	Žemos rizikos grupė
.....			

Prižiūrimų ūkio subjektų rizikos įvertinimo ir
valdymo metodikos
10 priedas

**ŪKIO SUBJEKTŲ, KURIŲ PLANINIAI PATIKRINIMAI BUVO ATLIKTI PER
PASKUTINIUS DU METUS ATASKAITOS FORMA**

Eil. Nr.	Ūkio subjektas, kurio planinis patikrinimas buvo atliktas per paskutinius du metus (<i>jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis</i>)	Ūkio subjekto bendra rizikingumo balų suma
1.	Ūkio subjektas X, <i>jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis</i>	XXXXXX
2.	Ūkio subjektas Y, <i>jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis</i>	XXXXX
3.	Ūkio subjektas Z, <i>jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis</i>	XXXX
4.	Ūkio subjektas Q, <i>jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis</i>	XXX
5.	Ūkio subjektas A, <i>jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis</i>	XX
6.	Ūkio subjektas B, <i>jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis</i>	X
.....		

Prižiūrimų ūkio subjektų rizikos įvertinimo ir
valdymo metodikos
11 priedas

**Į PLANINIŲ PATIKRTINIMŲ PLANĄ ĮTRAUKIAMŲ ŪKIO SUBJEKTŲ,
RIZIKINGUMO ATASKAITOS FORMA**

Eil. Nr.	Ūkio subjektas (<i>jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis</i>)	Ūkio subjekto bendra rizikingumo balų suma	Ūkio subjektui priskirtas rizikos lygis
1.	Ūkio subjektas X, <i>jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis</i>	XXXXXX	
2.	Ūkio subjektas Y, <i>jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis</i>	XXXXX	
3.	Ūkio subjektas Z, <i>jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis</i>	XXXX	
4.	Ūkio subjektas Q, <i>jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis</i>	XXX	
5.	Ūkio subjektas A, <i>jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis</i>	XX	
6.	Ūkio subjektas B, <i>jo vykdomos licencijuojamos veiklos rūšis</i>	X	
.....			

Prižiūrimų ūkio subjektų rizikos įvertinimo ir
valdymo metodikos
12 priedas

**ALĮ, LĮ, PPTFPI IR KITŲ AZARTINIUS LOŠIMUS IR DIDŽIAŠIAS LOTERIJAS
REGLAMENTUOJANČIŲ POŠTATYMINIŲ TEISĖS AKTŲ NUOSTATŲ PAŽEIDIMŲ
SUVESTINĖ PER ATASKAITINIUS METUS**

Bendrovė	Direktoriaus įsakymo dėl poveikio priemonių taikymo data ir Nr.	Licencijuojamos veiklos rūšis	Pažeisti straipsniai (ALĮ, LĮ, PPTFPI ir t.t.)	Taikyta poveikio priemonė

ŪKIO SUBJEKTO VEIKLOS RIZIKINGUMO ĮVERTINIMO ATASKAITA PAGAL METODIKOS III SKYRIŲ

	Ūkio subjektas (licencijuojamos veiklos rūšis) rizikingumo įvertinimas pagal metodikos III skyrių					
Veiksnių reikšmingumas	3	3	3	2	3	2
Poveikio lygis	PPTFPĮ ir kitų pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevenciją reglamentuojančių teisės aktų nuostatų pažeidimai	Poveikio priemonė (-ės) taikyta (-os) už PPTFPĮ ar kitų pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevenciją reglamentuojančių teisės aktų nuostatų pažeidimą	Lošimus (loterijas) organizuojančio ūkio subjekto planinis tikrinimas PPTFP srityje buvo atliktas prieš:	Pažeidimo kartotinumai per metus laiko	Ūkio subjekto vadovaujančio personalo (bendrovės akcininkų, stebėtojų tarybos, valdybos narių, bendrovės vadovo, vadovo pavaduotojo, finansinę apskaitą tvarkančių asmenų) kaita per metus.	Priežiūros tarnybai teikiamų finansinių ataskaitų patikslinimo atvejai 3 ir daugiau kartų per metus
1	Mažareikšmis	Privalomas nurodymas; Mažareikšmis	3 metus		Keitėsi vienas vadovaujantis asmuo	X
2	Administracinis nusižengimas fiziniam asmeniui pagal PPTFPĮ 36 str. 12 d.; Šiurkštus arba sisteminis	Įspėjimas; Administracinio nusižengimo protokolas fiziniam asmeniui pagal PPTFPĮ 36 str. 12 d.	4 metus		Keitėsi daugiau nei vienas vadovaujantis asmuo	X

3	Šiurkštus ir sisteminis	Bet kuri iš PPTFPI 36 str. 1 d. 2-6 punktuose numatytų poveikio priemonių	5 ir daugiau metų	X		3 ir daugiau kartų per metus
Suma						Iš viso balų:
Pastabos						

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Lošimų priežiūros tarnyba prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos 188772052, Ukmergės g. 222, Vilnius
Dokumento pavadinimas (antraštė)	ĮSAKYMAS DĖL LOŠIMŲ PRIEŽIŪROS TARNYBOS PRIE LIETUVOS RESPUBLIKOS FINANSŲ MINISTERIJOS DIREKTORIAUS 2013 M. BIRŽELIO 14 D. ĮSAKYMO NR. V-24 „DĖL PRIŽIŪRIMŲ ŪKIO SUBJEKTŲ RIZIKOS ĮVERTINIMO IR VALDYMO METODIKOS PATVIRTINIMO“ PAKEITIMO
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-11-26 Nr. V-20
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Virginijus Daukšys, Direktorius
Sertifikatas išduotas	VIRGINIJUS DAUKŠYS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-11-26 15:23:03 (GMT+02:00)
Parašo formatas	XAdES-X-L
Laiko žymoje nurodytas laikas	2024-11-26 15:23:23 (GMT+02:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2020-06-19 11:37:45 – 2025-06-18 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA, VI Registru centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "DBSIS, Informatikos ir ryšių departamentas prie Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos, į.k.188774822 LT", sertifikatas galioja nuo 2022-05-19 16:48:06 iki 2025-05-18 16:48:06
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	–
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DBSIS, versija 3.5.79.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2024-12-06 10:04:01)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2024-12-06 10:04:01 DBSIS