

Suvestinė redakcija nuo 2011-01-21 iki 2013-01-26

Nutarimas paskelbtas: Žin. 2002, Nr. [38-1395](#), i. k. 1021100NUTA00000481

LIETUVOS RESPUBLIKOS VYRIAUSYBĖ

N U T A R I M A S

DĖL MOKESČIŲ POLICIJOS DEPARTAMENTO PRIE VIDAUS REIKALŲ MINISTERIJOS PERTVARKYMO Į FINANSINIŲ NUSIKALTIMŲ TYRIMO TARNYBĄ PRIE VIDAUS REIKALŲ MINISTERIJOS IR FINANSINIŲ NUSIKALTIMŲ TYRIMO TARNYBOS PRIE VIDAUS REIKALŲ MINISTERIJOS NUOSTATŲ PATVIRTINIMO

2002 m. balandžio 5 d. Nr. 481

Vilnius

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos finansinių nusikaltimų tyrimo tarnybos įstatymu (Žin., 2002, Nr. [33-1250](#)), Lietuvos Respublikos Vyriausybė n u t a r i a:

1. Pertvarkyti Mokesčių policijos departamentą prie Vidaus reikalų ministerijos į Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnybą prie Vidaus reikalų ministerijos.

2. Patvirtinti Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnybos prie Vidaus reikalų ministerijos nuostatus (pridedama).

3. Pripažinti netekusiais galios:

3.1. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1997 m. vasario 4 d. nutarimą Nr. 90 „Dėl Mokesčių policijos departamento prie Vidaus reikalų ministerijos įsteigimo“ (Žin., 1997, Nr. [12-252](#));

3.2. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1997 m. balandžio 14 d. nutarimą Nr. 356 „Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1997 m. vasario 4 d. nutarimo Nr. 90 „Dėl Mokesčių policijos departamento prie Vidaus reikalų ministerijos įsteigimo“ dalinio pakeitimo“ (Žin., 1997, Nr. [33-833](#)).

MINISTRAS PIRMININKAS

ALGIRDAS BRAZAUSKAS

VIDAUS REIKALŲ MINISTERAS

JUOZAS BERNATONIS

PATVIRTINTA
Lietuvos Respublikos Vyriausybės
2002 m. balandžio 5 d. nutarimu Nr. 481

FINANSINIŲ NUSIKALTIMŲ TYRIMO TARNYBOS PRIE VIDAUS REIKALŲ MINISTERIJOS NUOSTATAI

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

1. Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnyba prie Vidaus reikalų ministerijos (toliau vadinama – Tarnyba) yra įstaiga prie Vidaus reikalų ministerijos, kurios paskirtis – tirti ir atskleisti nusikaltimus, kitus teisės pažeidimus finansų sistemai ir su jais susijusius nusikaltimus, kitus teisės pažeidimus.

Punkto pakeitimai:

Nr. [54](#), 2011-01-12, *Žin.*, 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

2. Tarnyba savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos tarptautinėmis sutartimis, Europos Sąjungos teisės aktais, Lietuvos Respublikos finansinių nusikaltimų tyrimo tarnybos įstatymu (*Žin.*, 2002, Nr. [33-1250](#)), Vidaus tarnybos statutu (*Žin.*, 2003, Nr. [42-1927](#)), kitais Lietuvos Respublikos įstatymais ir Lietuvos Respublikos Seimo priimtais teisės aktais, Respublikos Prezidento dekretais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Ministro Pirmininko potvarkiais, vidaus reikalų ministro įsakymais, kitais teisės aktais, taip pat šiais nuostatais.

Punkto pakeitimai:

Nr. [54](#), 2011-01-12, *Žin.*, 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

2¹. Tarnybos savininkė yra valstybė. Tarnybos savininko teises ir pareigas (išskyrus sprendimų dėl Tarnybos reorganizavimo ir likvidavimo priėmimą) įgyvendina Vidaus reikalų ministerija, kuri koordinuoja ir kontroliuoja Tarnybos veiklą, priima sprendimą dėl jos buveinės pakeitimo, sprendžia kitus įstatymuose ir kituose teisės aktuose jos kompetencijai priskirtus klausimus.

Papildyta punktu:

Nr. [54](#), 2011-01-12, *Žin.*, 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

2². Tarnyba yra biudžetinė vidaus reikalų centrinė įstaiga, išlaikoma iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto ir kitų valstybės pinigų fondų. Tarnybai finansuoti gali būti naudojamos ir kitos teisės aktų nustatyta tvarka gautos lėšos.

Papildyta punktu:

Nr. [54](#), 2011-01-12, *Žin.*, 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

3. Tarnyba yra viešasis juridinis asmuo, turintis atsiskaitomąją sąskaitą banke, antspaudą su Lietuvos valstybės herbu ir savo pavadinimu. Tarnybos adresas - Šermukšnių g. 3, Vilnius, Lietuvos Respublika.

3¹. Tarnybos vieši pranešimai teisės aktų nustatyta tvarka skelbiami Tarnybos interneto tinklalapyje (www.fntt.lt) ir (ar) kitose visuomenės informavimo priemonėse, o teisės aktų nustatytais atvejais – leidinio „Valstybės žinios“ priede „Informaciniai pranešimai“.

Papildyta punktu:

Nr. [54](#), 2011-01-12, *Žin.*, 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

3². Tarnybos nuostatai keičiami teisės aktų nustatyta tvarka.

Papildyta punktu:

Nr. [54](#), 2011-01-12, *Žin.*, 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

II. TARNYBOS VEIKLOS TIKSLAS IR FUNKCIJOS

Pakeistas skyriaus pavadinimas:

Nr. [54](#), 2011-01-12, *Žin.*, 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

4. Tarnybos veiklos tikslas – apsaugoti valstybės finansų sistemą – atskleisti ir tirti nusikalstamas veikas, kitus teisės pažeidimus, vykdyti jų prevenciją. Svarbiausieji Tarnybos uždaviniai siekiant jai nustatyto veiklos tikslo yra šie:

4.1. apsaugoti valstybės finansų sistemą nuo nusikalstamo poveikio;

4.1¹. užtikrinti nusikalstamų veikų ir kitų teisės pažeidimų, susijusių su Europos Sąjungos ir užsienio valstybių finansinės paramos lėšų gavimu ir naudojimu, atskleidimą ir tyrimą;

4.2. atskleisti ir tirti nusikaltimus, kitus teisės pažeidimus finansų sistemai bei su jais susijusius nusikaltimus ir kitus teisės pažeidimus;

4.3. vykdyti nusikaltimų ir kitų teisės pažeidimų finansų sistemai bei su jais susijusių teisės pažeidimų prevenciją;

4.4. vykdyti kitus įstatymuose Tarnybai nustatytus uždavinius.

Punkto pakeitimai:

Nr. [54](#), 2011-01-12, *Žin.*, 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

5. Tarnyba, įgyvendindama jai pavestus uždavinius, vykdo šias funkcijas:

5.1. įstatymų nustatyta tvarka ir pagrindais atskleidžia ir tiria veikas, susijusias su mokesčių mokėtojų apgaulingu ar aplaidžiu apskaitos tvarkymu, žinomai neteisingų duomenų apie mokesčius, valstybės (savivaldybės) rinkliavas ir kitas įmokas teikimu atsakingoms institucijoms ir įstaigoms, mokesčių, valstybės (savivaldybės) rinkliavų, valstybinio socialinio draudimo ir kitų įmokų vengimu, nustatytą tvarka patvirtintų ataskaitų nepateikimu, ir kitus teisės pažeidimus, susijusius su mokesčiais, valstybės (savivaldybės) rinkliavomis, valstybinio socialinio draudimo ir kitomis įmokomis;

5.2. įstatymų nustatyta tvarka ir pagrindais atskleidžia ir tiria veikas, susijusias su nusikalstamu būdu įgytų pinigų ar turto legalizavimu, vertybinių popierių neteisėta apyvarta, kitas neteisėtas veikas, susijusias su finansų sistema, išskyrus veikas, susijusias su netikrais pinigais;

Punkto pakeitimai:

Nr. [1027](#), 2003-08-12, *Žin.*, 2003, Nr. 80-3662 (2003-08-16), i. k. 1031100NUTA00001027

5.2¹. įstatymų nustatyta tvarka ir pagrindais atskleidžia ir tiria nusikalstamas veikas ir kitus teisės pažeidimus, susijusius su Europos Sąjungos ir užsienio valstybių finansinės paramos lėšų gavimu ir naudojimu;

Papildyta punktu:

Nr. [342](#), 2004-03-26, *Žin.*, 2004, Nr. 47-1554 (2004-03-30), i. k. 1041100NUTA00000342

5.3. įstatymų nustatyta tvarka vykdo operatyvinę veiklą, atlieka ikiteisminį tyrimą, ūkinės finansinės veiklos tyrimą;

Punkto pakeitimai:

Nr. [1027](#), 2003-08-12, *Žin.*, 2003, Nr. 80-3662 (2003-08-16), i. k. 1031100NUTA00001027

5.3¹. įstatymų nustatyta tvarka ir pagrindais atlikdama šiame punkte nurodytas Tarnybos funkcijas pagal kompetenciją, raštu teikia informaciją apie valstybės turto privatizavime dalyvaujančių asmenų patikimumą;

Papildyta punktu:

Nr. [342](#), 2004-03-26, *Žin.*, 2004, Nr. 47-1554 (2004-03-30), i. k. 1041100NUTA00000342

5.4. bendradarbiauja su Lietuvos Respublikos ir užsienio valstybių teisėsaugos bei kitomis institucijomis ir įstaigomis, tarptautinėmis organizacijomis Tarnybos kompetencijos klausimais;

5.5. įgyvendina prevencines priemones, užkertančias kelią mokesčių, valstybės (savivaldybės) rinkliavų bei kitų įmokų vengimui, valstybės ir savivaldybių biudžetų bei fondų lėšų,

Europos Sąjungos ir užsienio valstybių finansinės paramos lėšų pasisavinimui ir iššvaistymui, taip pat pinigų plovimo prevencijos priemonės;

Punkto pakeitimai:

Nr. [342](#), 2004-03-26, *Žin.*, 2004, Nr. 47-1554 (2004-03-30), i. k. 1041100NUTA00000342

5.6. rengia pasiūlymus dėl įstatymų ir kitų teisės aktų, reglamentuojančių nusikaltimų, kitų teisės pažeidimų finansų sistemai ir su jais susijusių teisės pažeidimų tyrimą, tobulinimo bei teisės aktų, reglamentuojančių nusikaltimų, kitų teisės pažeidimų finansų sistemai bei su jais susijusių teisės pažeidimų tyrimą, projektus, teikia išvadas ir pasiūlymus dėl teisės aktų projektų įtakos kriminogeninei situacijai;

5.7. atliekant nusikaltimų bei kitų teisės pažeidimų finansų sistemai atskleidimą ir tyrimą bei prevencines priemones, koordinuoja kitų institucijų bei jų informacinių sistemų sąveiką;

5.7¹. koordinuoja valstybės institucijų ir kitų įstaigų bendradarbiavimą su Europos kovos su sukčiavimu tarnyba (OLAF);

Papildyta punktu:

Nr. [342](#), 2004-03-26, *Žin.*, 2004, Nr. 47-1554 (2004-03-30), i. k. 1041100NUTA00000342

5.7². renka, kaupia, analizuoja ir apibendrina informaciją apie Europos Sąjungos ir užsienio valstybių finansinės paramos lėšų neteisėtą gavimą ir naudojimą;

Papildyta punktu:

Nr. [342](#), 2004-03-26, *Žin.*, 2004, Nr. 47-1554 (2004-03-30), i. k. 1041100NUTA00000342

5.8. kaupia, saugo ir analizuoja informaciją, reikalingą Tarnybos uždaviniams ir funkcijoms įgyvendinti; 5.9. vykdo kitas įstatymų numatytas funkcijas.

6. Tarnyba bendradarbiauja su kitomis valstybės, savivaldybių institucijomis ir įstaigomis, visuomenės informavimo priemonėmis ir teikia visuomenei informaciją įstatymų nustatyta tvarka.

III. TARNYBOS TEISĖS

7. Tarnyba, siekdama jai nustatyto veiklos tikslo ir atlikdama jai pavestas funkcijas, pagal kompetenciją turi teisę gauti teisės aktų nustatyta tvarka iš kitų valstybės ir savivaldybių institucijų, taip pat įstaigų, įmonių, organizacijų ir kitų asmenų informaciją ir pasiūlymus jos kompetencijai priskirtais klausimais.

Tarnyba turi ir kitų teisių, kurias jai suteikia įstatymai ir kiti teisės aktai.

Punkto pakeitimai:

Nr. [54](#), 2011-01-12, *Žin.*, 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

IV. TARNYBOS VEIKLOS ORGANIZAVIMAS

8. Tarnybos veikla organizuojama vadovaujantis Strateginio planavimo metodikoje, patvirtintoje Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002 m. birželio 6 d. nutarimu Nr. 827 (*Žin.*, 2002, Nr. [57-2312](#); 2010, Nr. [102-5279](#)) (toliau vadinama – Strateginio planavimo metodika), nurodytais veiklos planavimo dokumentais, kurie rengiami ir tvirtinami pagal šios metodikos reikalavimus. Tarnybos veiklos planavimo dokumentai skelbiami Tarnybos interneto tinklalapyje. Kaip vykdomi Tarnybos veiklos planavimo dokumentai, vertina Tarnybos Vidaus audito skyrius.

Papildyta punktu:

Nr. [54](#), 2011-01-12, *Žin.*, 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

8¹. Tarnybos administracijos padalinių veiklą ir vidaus tvarką reglamentuoja Tarnybos direktoriaus tvirtinamos Tarnybos vidaus tvarkos taisyklės, administracijos padalinių nuostatai, valstybės tarnautojų ir darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis, pareigybių aprašymai.

Papildyta punktu:

Nr. [54](#), 2011-01-12, *Žin.*, 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

8². Tarnybos administracijos struktūrą tvirtina vidaus reikalų ministras Tarnybos direktoriaus teikimu.

Papildyta punktu:

Nr. [54](#), 2011-01-12, Žin., 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

8³. Tarnybai vadovauja direktorius, kurį penkeriems metams skiria į pareigas ir atleidžia iš jų vidaus reikalų ministras Lietuvos Respublikos valstybės tarnybos įstatymo nustatyta tvarka. Tarnybos direktorius tiesiogiai pavaldus ir atskaitingas vidaus reikalų ministrui.

Punkto numeracijos pakeitimas:

Nr. [54](#), 2011-01-12, Žin., 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

9. Tarnybos direktorius:

9.1. sprendžia Tarnybos kompetencijai priklausančius klausimus ir atsako už priskirtų uždavinių įgyvendinimą ir funkcijų vykdymą;

9.2. užtikrina, kad Tarnybos veikloje būtų laikomasi Lietuvos Respublikos įstatymų ir tarptautinių sutarčių, vykdomi Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimai, vidaus reikalų ministro įsakymai ir kiti teisės aktai;

9.3. teikia vidaus reikalų ministrui pasiūlymus dėl Tarnybos padalinių steigimo, reorganizavimo ar likvidavimo, teikia tvirtinti Tarnybos pareigybių sąrašą;

9.4. skiria į pareigas ir atleidžia iš jų Tarnybos valstybės tarnautojus (išskyrus Tarnybos direktoriaus pavaduotojus) ir darbuotojus, dirbančius pagal darbo sutartis, įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka;

Punkto pakeitimai:

Nr. [54](#), 2011-01-12, Žin., 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

9.5. pagal savo kompetenciją leidžia įsakymus ir įsakymais patvirtintus kitus teisės aktus. Prireikus leidžia kartu su kitų valstybės institucijų ar įstaigų vadovais bendrus įsakymus arba įsakymais patvirtintus kitus teisės aktus;

9.6. skiria teisės aktų nustatyta tvarka tarnybines ar drausmines nuobaudas Tarnybos valstybės tarnautojams ir darbuotojams, dirbantiems pagal darbo sutartis, juos skatina, skiria jiems pašalpas, taip pat teikia vidaus reikalų ministrui pasiūlymus dėl Tarnybos valstybės tarnautojų skatinimo;

Punkto pakeitimai:

Nr. [54](#), 2011-01-12, Žin., 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

9.7. teikia įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka įgaliotoms valstybės institucijoms Tarnybos Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto asignavimų poreikio ir valstybės kapitalo investicijų projektus;

9.8. atstovauja Tarnybai bendradarbiaujant su kitomis Lietuvos Respublikos ir užsienio valstybių institucijomis, organizacijoms, pasirašo bendradarbiavimo susitarimus;

9.9. įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka atstovauja valstybei užsienyje; 9.10. nustato Tarnybos vidaus darbo tvarką; 9.11. vykdo kitas teisės aktų jam pavestas funkcijas.

10. Tarnybos direktorius turi pavaduotojus, kuriuos jo teikimu skiria į pareigas ir atleidžia iš jų vidaus reikalų ministras Lietuvos Respublikos valstybės tarnybos įstatymo nustatyta tvarka. Tarnybos direktoriaus pavaduotojai tiesiogiai pavaldūs ir atskaitingi Tarnybos direktoriui.

Punkto pakeitimai:

Nr. [54](#), 2011-01-12, Žin., 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

11. Laikinai nesant Tarnybos direktoriaus, jo pareigas eina vidaus reikalų ministro paskirtas vienas iš Tarnybos direktoriaus pavaduotojų.

12. Tarnybą sudaro skyriai, poskyriai ir kiti padaliniai.

V. TARNYBOS VIDAUS ADMINISTRAVIMO KONTROLĖ

Pakeistas skyriaus pavadinimas:

Nr. [54](#), 2011-01-12, *Žin.*, 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

13. Tarnybos veiklos planavimo dokumentų įgyvendinimo kontrolę atlieka Strateginio planavimo metodikoje nurodyti subjektai.

Punkto pakeitimai:

Nr. [54](#), 2011-01-12, *Žin.*, 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

14. Tarnybos finansų kontrolė atliekama Tarnybos direktoriaus patvirtintų Tarnybos finansų kontrolės taisyklių nustatyta tvarka.

Punkto pakeitimai:

Nr. [54](#), 2011-01-12, *Žin.*, 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

15. Tarnybos valstybinį auditą atlieka Valstybės kontrolė, vidaus auditą – Tarnybos Vidaus audito skyrius.

Punkto pakeitimai:

Nr. [54](#), 2011-01-12, Žin., 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

VI. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

16. Tarnyba reorganizuojama, pertvarkoma ar likviduojama įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka.

Pakeitimai:

1.

Lietuvos Respublikos Vyriausybė, Nutarimas

Nr. [1027](#), 2003-08-12, Žin., 2003, Nr. 80-3662 (2003-08-16), i. k. 1031100NUTA00001027

Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002 m. balandžio 5 d. nutarimo Nr. 481 "Dėl Mokesčių policijos departamento prie Vidaus reikalų ministerijos pertvarkymo į Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnybą prie Vidaus reikalų ministerijos ir Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnybos prie Vidaus reikalų ministerijos nuostatų patvirtinimo" pakeitimo

2.

Lietuvos Respublikos Vyriausybė, Nutarimas

Nr. [342](#), 2004-03-26, Žin., 2004, Nr. 47-1554 (2004-03-30), i. k. 1041100NUTA00000342

Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002 m. balandžio 5 d. nutarimo Nr. 481 "Dėl Mokesčių policijos departamento prie Vidaus reikalų ministerijos pertvarkymo į Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnybą prie Vidaus reikalų ministerijos ir Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnybos prie Vidaus reikalų ministerijos nuostatų patvirtinimo" pakeitimo

3.

Lietuvos Respublikos Vyriausybė, Nutarimas

Nr. [54](#), 2011-01-12, Žin., 2011, Nr. 8-338 (2011-01-20), i. k. 1111100NUTA00000054

Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002 m. balandžio 5 d. nutarimo Nr. 481 "Dėl Mokesčių policijos departamento prie Vidaus reikalų ministerijos pertvarkymo į Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnybą prie Vidaus reikalų ministerijos ir Finansinių nusikaltimų tyrimo tarnybos prie Vidaus reikalų ministerijos nuostatų patvirtinimo" pakeitimo