

2019

МФ - Управа за
спречавање прања
новца

26.12.2019.

[НАЦИОНАЛНА СТРАТЕГИЈА]

за борбу против прања новца и финансирања тероризма (2020-2024) – ПРЕДЛОГ

Садржај

Увод.....	5
Плански документи и правни оквир релевантни за стратегију.....	5
Опис постојећег стања.....	7
Промена која се постиже спровођењем стратегије.....	17
Циљеви стратегије.....	18
Анализа опција за остваривање циљева.....	20
Мере за остваривање циља и анализа њихових ефеката.....	21
Механизам за спровођење стратегије и начин извештавања о резултатима спровођења.....	22
Спроведене консултације са заинтересованим странама.....	24
Процена финансијских средстава потребних за спровођење стратегије и анализа финансијских ефеката.....	26
Анализа ризика.....	26
Акциони план.....	28
Посебни циљ 1: Смањивати ризике од прања новца, финансирања тероризма и ширења оружја за масовно уништење кроз континуирано унапређење стратешког, законодавног и институционалног оквира, координацију и сарадњу свих учесника у систему борбе против прања новца и финансирања тероризма и међународну сарадњу.....	29
Мера 1.1: Одржавање и унапређење свеобухватног разумевања ризика од прања новца и финансирања тероризма у Републици Србији.....	30
Мера 1.2: Смањивање препознатих ризика и континуирано препознавање нових претњи и рањивости.....	31
Мера 1.4: Разрађивање механизма координације и сарадње између органа надлежних за надзор, финансијскообавештајне послове, истраге, поступке за прање новца и финансирање тероризма и одузимање имовине.....	34
Мера 1.5: Побољшање међународне сарадње у области спречавања прања новца и финансирања тероризма.....	36
Мера 1.6: Обезбеђење делотворности законодавних и институционалних механизма у области борбе против прања новца и финансирања тероризма у пракси, у складу са међународним стандардима.....	37
Посебни циљ 2. Спречити уношење у финансијски и нефинансијски систем имовине за коју се сумња да је стечена кривичним делом, која је намењена финансирању тероризма или ширењу оружја за масовно уништење, односно унапредити откривање такве имовине уколико је већ у систему.....	38
Мера 2.1. Унапређење ефикасности праћења и квалитета пријава сумњивих активности које достављају обвезници.....	39
Мера 2.2: Спречавање злоупотребе финансијског и нефинансијског сектора за сврхе прања новца, финансирања тероризма и ширења оружја за масовно уништење кроз мере познавања и праћења странке код обвезника.....	40
Мера 2.3. Унапређење рада надзорних органа по Закону о спречавању прања новца и финансирања тероризма у складу са ризицима утврђеним у националној процени ризика.....	42
Посебни циљ 3: Ефикасно и делотворно кажњавати извршиоце кривичног дела прање новца и одузимати незаконито стечену имовину.....	45
Мера 3.1: Јачање капацитета државних органа надлежних за откривање, кривично гоњење и суђење за кривично дело прање новца у складу са резултатима процене ризика и препорукама Манивала у процесу евалуације Србије.....	45
Мера 3.2: Унапређење ефикасности државних органа надлежних за откривање, кривично гоњење и суђење за кривично дело прање новца у складу са резултатима процене ризика и препорукама Манивала у процесу евалуације Србије.....	48
Мера 3.3: Изрицање делотворних и одвраћајућих кривичних санкција.....	50

Мера 3.4: Ефективно одузимање незаконито стечене имовине.....	52
Посебни циљ 4: Уочавати и отклањати претње од финансирања тероризма и кажњавати извршиоце кривичног дела финансирања тероризма.....	54
Мера 4.1: Обезбеђење одрживости система истраживања и кривичног гоњења у случајевима финансирања тероризма.....	54
Мера 4.2: Обезбеђење ефикасности спровођења активности на праћењу прекограничних ризика за финансирање тероризма.....	56
Мера 4.3: Унапређење активне сарадње између јавног и приватног сектора (тзв. јавноприватна партнерства) у циљу смањивања ризика од финансирања тероризма.....	56
Мера 4.4: Унапређење и ефикасна примена нормативног оквира који се односи на спречавање финансирања тероризма.....	59

Увод

Појам стратегије, врсте и садржина стратегије и појам и садржај акционог плана утврђени су Законом о планском систему као и у Уредби о методологији управљања јавним политикама, анализи ефеката јавних политика и прописа и садржају појединачних докумената јавних политика.

Прва национална стратегија (2008-2013) усвојена је са циљем ефикасно успостави сложени и свеобухватан систем за борбу против прања новца и финансирања тероризма, а друга национална стратегија била је логичан наставак прве, и за циљ је имала унапређење делотворности система. Влада Републике Србије је другу Националну стратегију за борбу против прања новца и финансирања тероризма усвојила 31. децембра 2014, са роком примене до краја 2019. године.

Трећа Национална стратегија за борбу против прања новца и финансирања тероризма (у даљем тексту: Национална стратегија), која се доноси за период 2020-2024, надовезује се на претходне две стратегије и има за циљ да разради систем за борбу против прања новца и финансирања тероризма у Републици Србији ради успешног суочавања са ризицима утврђеним 2018. године у Процени ризика од прања новца и Процени ризика од финансирања тероризма и ради усвајања мера које ће бити у складу са стандардима које на међународном нивоу поставља Радна група за финансијску акцију¹ и које ће успешно доприносити постављеним циљевима у борби против прања новца и финансирања тероризма.

Плански документи и правни оквир релевантни за стратегију

Изузетно је велики број закона, других прописа, општих и појединачних аката и других докумената јавне политике који имају директан утицај на област борбе против прања новца, финансирања тероризма и ширења оружја за масовно уништење, а међу кључним законима су следећи:

1. Кривични законик, члан 245 (прање новца) и 393 (финансирање тероризма) („Службени гласник РС”, бр. 85/05, 88/05, 107/05, 72/09111/09, 121/2012, 104/2013, 108/2014, 94/2016 и 35/2019);
2. Законик о кривичном поступку („Службени гласник РС”, бр. 72/2011, 101/2011, 121/2012, 32/2013, 45/2013, 55/2014 и 35/2019);
3. Закон о спречавању прања новца и финансирања тероризма („Службени гласник РС”, 113/2017);
4. Закон о ограничавању располагања имовином у циљу спречавања тероризма и ширења оружја за масовно уништење („Службени гласник РС”, број 29/2015, 113/2017 и 41/2018);
5. Закон међународним мерама ограничавања („Службени гласник РС”, број 10/2016“);
6. Закон о организацији и надлежности државних органа у сузбијању организованог криминала, тероризма и корупције („Службени гласник РС”, бр. 94/2016 и 87/2018 - др. закон);

¹ Financial Action Task Force – FATF, <https://www.fatf-gafi.org/>

7. Закон о Народној банци Србије („Службени гласник РС”, бр. 72/2003, 55/2004, 85/2005 - др. закон, 44/2010, 76/2012, 106/2012, 14/2015, 40/2015 - одлука УС и 44/2018);
8. Закон о банкама („Службени гласник РС”, бр. 107/2005, 91/2010 и 14/2015);
9. Закон о осигурању („Службени гласник РС”, бр. 139/2014);
10. Закон о добровољним пензијским фондовима и пензијским плановима („Службени гласник РС”, бр. 85/2005, 31/2011);
11. Закон о финансијском лизингу („Службени гласник РС”, бр. 55/2003, 61/2005, 31/2011, 99/2011 – др. закон и 99/2011 – др. закон);
12. Закон о заштити корисника финансијских услуга („Службени гласник РС”, бр. 36/2011, 139/2014);
13. Закон о платним услугама („Службени гласник РС”, бр. 139/2014 и 44/2018);
14. Закон о платном промету („Службени лист СРЈ”, бр. 3/2002, „Службени гласник РС”, бр. 5/2003, 43/2004, 62/2006, 111/2009 – др. закон, 31/2011 и 139/2014 – др. закон);
15. Закон о девизном пословању („Службени гласник РС”, бр. 62/2006, 31/2011, 119/2012, 139/2014 и 30/2018);
16. Закон о рачуноводству („Службени гласник РС”, бр. 62/2013 и 30/2018);
17. Закон о ревизији („Службени гласник РС”, бр. 62/2013 и 30/2018);
18. Закон о тржишту капитала („Службени гласник РС”, бр. 31/2011, 112/2015 и 108/2016)
19. Закон о обављању плаћања правних лица, предузетника и физичких лица која не обављају делатност („Службени гласник РС”, бр. 68/2015);
20. Закон о преузимању акционарских друштава („Службени гласник РС”, бр. 46/2006, 107/2009, 99/2011 и 108/2016);
21. Закон о инвестиционим фондовима („Службени гласник РС”, бр. 46/2006, 51/2009, 31/2011 и 115/2014);
22. Закон о алтернативним инвестиционим фондовима („Службени гласник РС”, број 73/2019) у примени од априла 2020;
23. Закон о отвореним инвестиционим фондовима са јавном понудом („Службени гласник РС”, бр. 73/2019), у примени од априла 2020;
24. Закон о пореском поступку и пореској администрацији („Службени гласник РС”, бр. 80/2002, 84/2002 - испр., 23/2003 - испр., 70/2003, 55/2004, 61/2005, 85/2005 - др. закон, 62/2006 - др. закон, 63/2006 - испр. др. закона, 61/2007, 20/2009, 72/2009 – др. закон, 53/2010, 101/2011, 2/2012 - испр., 93/2012, 47/2013, 108/2013, 68/2014, 105/2014, 91/2015 – аутентично тумачење, 112/2015, 15/2016, 108/2016, 30/2018 и 95/2018);
25. Закон о Агенцији за борбу против корупције („Службени гласник РС”, бр. 97/2008, 53/2010, 66/2011 – одлука УС, 67/2013 – одлука УС, 112/2013 – аутентично тумачење и 8/2015 – одлука УС);
26. Закон о спречавању корупције („Службени гласник РС”, број 35/2019)
27. Закон о удружењима („Службени гласник РС”, број 51/2009, 99/2011 - др. закони и 44/2018 - др. закон);
28. Закон о задужбинама и фондацијама („Службени гласник РС”, број 88/2010, 99/2011 - др. закон и 44/2018 - др. закон)
29. Закон о инспекцијском надзору („Службени гласник РС”, број 36/2015, 44/2018 - др. закон и 95/2018);
30. Закон о централној евиденцији стварних власника („Службени гласник РС”, број 41/2018).

Напред наведени (отворени) списак закона разрађује се кроз бројна подзаконска акта, упутства, смернице, водиче и друга документа којима се операционализују мере и активности за борбу против прања новца, финансирања тероризма и ширења оружја за масовно уништење, а с друге стране доказује делотворност система.

Националне стратегије, акциони планови. Постоји више докумената јавне политике у овој области, а најзначајнији су следећи:

1. Национална стратегија за борбу против прања новца и финансирања тероризма („Службени гласник РС”, број 3 од 14. јануара 2015),
2. Стратегија за спречавање и борбу против тероризма за период 2017–2021. година („Службени гласник РС”, број 94 од 19. октобра 2017),
3. Национална стратегија за борбу против организованог криминала из 2009,
4. Акциони план за преговарачко поглавље 24²,
5. Акциони план за преговарачко поглавље 23³,
6. Резултати досадашњих активности у поглављу 4.

Опис постојећег стања

Анализа постојећег стања. Основни *показатељи* стања у области борбе против прања новца и финансирања тероризма и ширења оружја за масовно уништење дефинисани су методологијама за узајамну евалуацију⁴ и методологијама националне процене ризика⁵, као и неким другим показатељима.⁶ Ови показатељи су изабрани и за потребе ове анализе јер су најваљиднији за оцену стања у овој области.

Најбитнији *извори* показатеља и информација о стању система за борбу против прања новца и финансирања тероризма у Републици Србији налазе се у следећим међународним и домаћим изворима:

Међународни извори:

Комитет Савета Европе – Манивал⁷

1. Извештај о узајамној евалуацији од 13. априла 2016. године⁸
2. Први извештај о појачаном праћењу Републике Србије из децембра 2017.⁹
3. Други извештај о појачаном праћењу Републике Србије из децембра 2018.¹⁰
4. Трећи извештај о појачаном праћењу Републике Србије из децембра 2019.¹¹

² <http://www.mei.gov.rs/src/vesti/893/189/335/detaljnije/na-trecoj-medjuvladinoj-konferenciji-u-briselu-otvorena-poglavlja-23-i-24>

³ <https://www.mpravde.gov.rs/tekst/13933/izvestaj-br-32016-o-sprovođenju-akcionog-plana-za-poglavlje-23.php>

⁴ <https://www.fatf-gafi.org/publications/mutualevaluations/documents/fatf-methodology.html>

⁵ Нпр. методологија Светске банке коју је Србија користила у изради националне процене ризика 2012. и 2018. године

⁶ Нпр. (прелазна) мерила у контексту преговора са Европском унијом

⁷ Линк: <https://www.coe.int/en/web/moneyval/moneyval-brief>

⁸ Линк: <https://www.coe.int/en/web/moneyval/jurisdictions/-serbia>

⁹ Први извештај о напретку Манивал у пленуму констатује и не објављује се

¹⁰ Линк: <https://www.coe.int/en/web/moneyval/-/moneyval-publishes-follow-up-report-on-serbia>

¹¹ Линк: <https://www.coe.int/en/web/moneyval/jurisdictions/-serbia>

Конференција чланица Конвенције Савета Европе о прању, тражењу, привременом и трајном одузимању имовине стечене кривичним делом и о финансирању тероризма¹²

1. Тематски прегледи
2. Извештаји о напретку

Радна група за финансијску акцију (Financial Action Task Force)

1. Извештаји о напретку у испуњавању Акционог плана ФАТФ за Србију (фебруар 2018 – јуни 2019)

Европска унија

1. Годишњи извештај за 2019.¹³
2. Информације о преговарачком процесу, у раду на преговарачким поглављима 4 (слободно кретање капитала, 24 (правда, слобода и безбедност), 31 (заједничка спољна и безбедносна политика), 23 (правосуђе и основна права)
3. Информације о примени Споразума о стабилизацији и придруживању, у раду пододбора за правду, слободу и безбедност, пододбора за економска и финансијска питања и статистику

Уједињене нације¹⁴

1. Извештај Извршне дирекције Комитета УН за борбу против тероризма (*UN Counter-terrorism Committee Executive Directorate (CTED)*).

Домаћи извори:

1. Процена ризика од прања новца и Процена ризика од финансирања тероризма, оба документа из 2018. године¹⁵
2. Извештај о спровођењу Акционог плана уз процене ризика;
3. Налази експерата који су по појединим питањима ангажовани у оквиру Пројекта за борбу против прања новца и финансирања тероризма у Србији (ИПА 2015) и Пројекта за борбу против корупције у Србији (ИПА 2013);
4. Дискусије и записници са седница Координационог тела за спречавање прања новца и финансирања тероризма;
5. Дискусије и записници са седница Националног координационог тела за спречавање и борбу против тероризма;
6. Годишњи извештаји о раду органа који учествују у систему борбе против прања новца и финансирања тероризма;
7. Дискусије и расправе различитих стручних тимова и радних група које је формирао председник Координационог тела за спречавање прања новца и финансирања тероризма и у оквиру међународне сарадње (нпр. ОЕБС, ОРДАТ)

¹² Council of Europe Convention on Laundering, Search, Seizure and Confiscation of the Proceeds from Crime and on the Financing of Terrorism (CETS No. 198) <https://www.coe.int/en/web/conventions/full-list/-/conventions/treaty/198>

¹³ <https://ec.europa.eu/neighbourhood-enlargement/sites/near/files/20190529-serbia-report.pdf>

¹⁴ <https://www.un.org/sc/ctc/>

¹⁵ <http://www.apml.gov.rs/cyr/file/?conid=2254>

Кључни извор 1: Најцеловитију анализу стања система за борбу против прања новца, финансирања тероризма и финансирања ширења оружја за масовно уништење у Републици Србији дат је у оквиру процеса **узајамне евалуације Републике Србије од стране Манивала** и то кроз Извештај о узајамној евалуацији и потоње извештаје о напретку на испуњавању препорука Манивала. Манивал анализира стање и даје препоруке за унапређење стања на нивоу техничке усклађености (усклађеност са конкретним критеријумима свих 40 препорука ФАТФ) и на нивоу делотворности (ефективности) система, све у складу са Методологијом ФАТФ.¹⁶

Кључни извор 2: Други по значају процес (документ) који упућује на правце кретања система јесте **национална процена ризика**. У националној процени ризика се утврђују претње по систем и његове слабости (рањивост) на основу чега се извлаче закључци у погледу ризика за различите делове система.¹⁷

Евалуација Манивала и национална процена ризика. Препоруке Манивала држави су битне због међународно преузетих обавеза кроз чланства у конвенцијама, Савету Европе, Уједињеним нацијама а ради предузимања активности у циљу усклађивања са међународним стандардима у овој области. Препоруке до којих се дође у оквиру процеса националне процене ризика битне су, условно речено, на локалном нивоу тј. за успешан одговор самих органа који учествују у борби против прања новца и финансирања тероризма на конкретне претње и рањивости које су препознате у држави, а кроз предузимање мера за ублажавање уочених ризика ризика. Иначе, спровођење националне процене ризика представља и један од међународних стандарда (тј. препорука) у овој области.

Стање усклађености на техничком нивоу. Манивал је у свом извештају идентификовао препоруке за унапређење стања на нивоу техничке усклађености и на нивоу делотворности. Што се тиче техничке усклађености, према правилима, по истеку 3. године од усвајања извештаја о узајамној евалуацији, држава мора да буде (као минимум у великој мери) усклађена са *већином, ако не и свим*, препорукама ФАТФ. У Другом извештају о појачаном праћењу Србије из децембра 2018, Манивал је констатовано да је Србија напредовала у техничкој усклађености и повећао оцене у односу на 10 од 17 препорука ФАТФ које су у Извештају о узајамној евалуацији 2016. биле оцењене оценом *несуклађен* или *делимично усклађен*. У децембру 2019. године, Манивал је на бази достављених информација о напретку, повећао оцене у односу на још три препоруке ФАТФ. Од свих замерки које се односе на усклађеност на техничком нивоу из 2016. године, са стањем из децембра 2019. године, Манивал треба да верификује напредак Републике Србије у погледу усклађености са преостале четири препоруке ФАТФ. Те четири препоруке се односе на одредбе које се тичу обавеза примене Закона о спречавању прања новца и финансирања тероризма од стране адвоката и јавних бележника (препоруке 22 и 23 ФАТФ), одредбе о правилима *стручности и подобности у нефинансијском сектору (fit and proper)* у више секторских закона (о играма на срећу, посредовању у промету непокретности, рачуноводству), као и одредбе о овлашћењима надзорних органа по Закону о спречавању прања новца и финансирања тероризма у међународној сарадњи и размени информација.

Препорука ФАТФ	Констатоване замерке
Препорука 22: Одређена правна и физичка лица ван финансијског сектора (DNFBPs): Радње и мере	Недостаци констатовани у оквиру препорука 10, 11, 12, 15 и 17 се односе на усклађеност са Препоруком

¹⁶ Више о процесу евалуације и документима у оквиру Петог круга евалуације односно методологији евалуације:

¹⁷ Више о националној процени ризика и коришћеној методологији:

познавања и праћења странке	22.
Препорука 23: Одређена правна и физичка лица ван финансијског сектора (DNFBPs); Друге мере	Недостаци констатовани у оквиру препорука 18 и 19 се односе и на усклађеност са Препоруком 23.
Препорука 28: Регулација и надзор над одређеним правним и физичким лицима ван финансијског сектора	Не постоји обавеза лиценцирања рачуновођа; Нејасноће у погледу овлашћења Адвокатске коморе да у пракси врши надзор над адвокатима Не постоје мере за спречавање криминалаца да контролишу агенције за промет некретнина и рачуновође Мере којима се спречавају криминалци да контролишу казина, ревизоре и адвокате ужег су дејства од оног које тражи ФАТФ
Препорука 40: Други видови међународне сарадње	Недовољно јасне одредбе о овлашћењима других надзорних органа (осим НБС и КХов) за сарадњу са еквивалентним службама других држава; Недовољно јасне одредбе у погледу заштитних механизма и захтева у погледу поверљивости података које се односе на информације које размењују органи, осим Управе, полиције, КХов и НБС (само у погледу надзора над банкама).

Све наведене замерке решене су изменама и допунама релевантних закона, укључујући и Закона о спречавању прања новца и финансирања тероризма, закључно са децембром 2019. године.¹⁸ Очекује се да ће Манивал и формално верификовати напредак у том смислу на пленарном заседању у првој половини 2021.

Неопходно је активно пратити рад на измени међународних стандарда будући да се приликом извештавања о испуњавању примедба Манивала које се односе на конкретне препоруке ФАТФ, такође проверава да ли је и на који начин држава усклађена и са свим препорукама ФАТФ које су евентуално у међувремену измењене или допуњене.

Стање у погледу делотворности, Србија је остварила позитиван и осетан напредак у више области идентификованих у Извештају о узајамној процени, нарочито онима које је ФАТФ означио као стратешки важне и које су биле саставни део Акционог плана ФАТФ за Србију (фебруар 2018–јуни 2019). Ради се о областима националне процене ризика (тзв. непосредни исход 1), надзора (непосредни исход 3), радњи и мера познавања и праћења странке (непосредни исход 4), транспарентности правних лица (непосредни исход 5), истрага, поступака и пресуда за прање новца (непосредни исход 7) као и циљаних финансијских санкција за тероризам и ширење оружја за масовно уништење и надзора над непрофитним сектором са становишта могуће злоупотребе за финансирање тероризма (непосредни исходи 10 и 11).

Србија се за потребе Трећег извештаја о појачаном праћењу од стране Манивала изјашњавала о напретку у погледу *делотворности* у односу на 56 препорука Манивала које су подељене по непосредним исходима на следећи начин:

Непосредни исход	Број препорука
НР 1 – Ризик, политика, координација	6
НР 2 – Међународна сарадња	5
НР 3 – Надзор	7
НР 4 – Превентивне мере	4
НР 5 – Правна лица и лица страног права	4
НР 6 – Финансијскообавештајни подаци	6

¹⁸ Пре свега се ради о изменама и допунама Закона о спречавању прања новца и финансирања тероризма.

НР 7 – Истраге и поступци за прање новца	4
НР 8 - Трајно одузимање имовине	7
НР 9 – Истраге и поступци за финансирање тероризма	4
НР 10 – Превентивне мере и финансијске санкције за финансирање тероризма	8
НР 11 – Финансијске санкције за ширење оружја за масовно уништење	1

За већи број горе наведених препоручених мера, Република Србија је доставила информације Манивалу којима надлежни органи доказују успешну примену предложених мера. Манивал ће до 2021. године у оквиру појачаног (или евентуално редовног) праћења Србије пратити напредак на испуњавању ових препорука када ће упутити експертску мисију у Србију како би на лицу места констатовао стање у погледу спроведености утврђених мера. Извештај те експертске мисије биће извор верификације спровођења препорука Манивала на нивоу делотворности система.

Што се тиче **мера и активности које су предвиђене Акционим планом** уз процене ризика¹⁹, може се рећи да је спроведено око 90% свих предвиђених мера. Као што је речено, сврха интервенција предвиђених у овом акционом плану јесте ублажавање ризика кроз отклањање и смањење рањивости/слабости односно претњи.

Анализом степена реализације предвиђених мера уочавају се одређени извори претњи и рањивости на које је и даље потребно посветити пажњу у наредном периоду²⁰, као и одређене активности које је неопходно континуирано спроводити²¹.

Резултати спровођења Националне стратегије 2014-2019. У оцени степена испуњености Националне стратегије треба имати у виду активности у оквиру других иницијатива, процеса и планова државних органа, као и објективним околностима – као што су убрзано испуњавање препорука Манивала, хитно испуњавање Акционог плана FATF и Акционог плана уз Процену ризика од прања новца и Процену ризика од финансирања тероризма.

У већини случајева, дакле, иницијатори/носиоци активности били су чланови бивше Сталне координационе групе, односно садашњег Координационог тела за спречавање прања

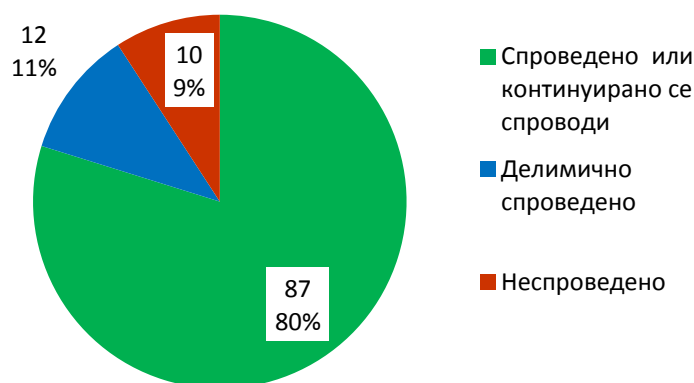
¹⁹ <http://www.apml.gov.rs/cyr/file/?conid=2255>

²⁰ Потреба преиспитивања делотворности система за спречавање прања новца и финансирање тероризма; Недовољна информисаност државних органа у систему борбе против ПН/ФТ о прекограничним претњама у складу са урађеном националној процени ризика; Недостатак повратних информација о поднетим пријавама за привредне преступе од правосудних органа; Казнена политика; Непостојање капацитета за процену вредности одузете имовине; Недовољан број непосредних контрола рачуновођа; Неуједначеност броја пријава и квалитета САР код обвезника; Одсуство анализа случајева прања новца кроз улагања у изградњу некретнина од стране инвеститора физичких лица; Неусклађеност појединих аката надзорних органа са новом Националном проценом ризика; Пратити увођење нових производа у финансијском систему; Неадекватан ниво обучености за спречавање прања новца и финансирање тероризма; Недовољна информисаност у вези са злоупотребама производа на финансијском тржишту (тржиште капитала, физички преносивих средстава плаћања, девизни платни промет и др.)

²¹ Редовно ажурирати националну процену ризика у складу са чланом 70. Закона о спречавању прања новца и финансирању тероризма; Унапредити вођење евиденција и израду статистичких извештаја; Водити проактивне финансијске истраге; Унапредити оперативну сарадњу; Унапредити координацију УСПН, надзорних органа и правосудних органа; Уједначити судску праксу; Ојачати административне капацитете за вршење континуираног посредног /непосредног надзора над обвезницима по ЗСПНФТ, који приређују игре на срећу; Ојачати административне капацитете стручног и инспекцијског надзора за промет драгоценим металима; Ојачати административне капацитете инспекцијског надзора над прометом аутомобилима; Интензивно спроводити инспекцијски надзор посредника; Спроводити интензиван стручни надзор и инспекцијски надзор код привредних субјеката који обављају промет предмета од драгоцених метала и аутомобила; Одржавање обука царинских службеника

новца и финансирања тероризма (у даљем тексту: Координационо тело). Код неких активности, међутим, за иницијаторе су одређени државни органи или субјекти који нису чланови Координационог тела, што може да представља изазов када је у питању координација и извештавање.²² Такође је потребно утврдити најадекватнији начин за иницирање и спровођење активности за које је надлежна Влада Републике Србије (нпр. код питања проширења институционалних капацитета, додатног запошљавања или буџета).

На основу прибављених података²³ о степену спровођења активности из Националне стратегије, од укупно 109 активности, које су различитог нивоа општости – од доношења прописа до израде збирки текстова – у потпуности је испуњено односно континуирано се спроводи 87 (80%), делимично је испуњено 12 (11%) активности, а неиспуњених 10 (9%).



Развој система нарочито од почетка 2018. (почетак четврте године имплементације Националне стратегије) ишао је убрзаним корацима и у многим областима превазишао циљеве Националне стратегије (на пример, доношењем новог Закона о спречавању прања новца и финансирања тероризма, почетком примене Закона о организацији и надлежности; спровођењем мера из Акционог плана уз Националну процену ризика као што је доношење смерница за статистичко извештавање и праћење предмета прања новца и финансирања тероризма, итд.).

Такође, Национална стратегија за неке области није предвидела ниједну активност, на пример по питању циљаних финансијских санкција и надзора над непрофитним сектором – а та питања су у великој мери заокупила пажњу читавог система за борбу против прања новца и финансирања тероризма, пре свега у циљу испуњавања међународних стандарда. И што је изузетно значајно, те области – ради се о тзв. непосредним исходима 10 и 11 из Методологије ФАТФ²⁴ - оцењене су у међународном контексту као изузетно позитивно решене са становишта

²² Ради се о по једној активности за које су задужене Правосудна академија, Завод за статистику, јавна предузећа.

²³ На основу информација Народне банке Србије, Министарства унутрашњих послова, Републичког јавног тужилаштва, МТТТ-Сектора тржишне инспекције, Правосудне академије, Управе за спречавање прања новца, АПР и Министарства правде, али и из до сада прикупљених информација у оквиру различитих активности (нпр. извештавање FATF, Манивала, Европске комисије итд.).

²⁴ Ове области се тичу примене циљаних финансијских санкција за тероризам и ширење оружја за масовно уништење (што је регулисано Законом о ограничавању располагања имовином у циљу спречавања тероризма и ширења оружја

испуњености међународних стандарда и што је најважније са становишта делотворности система (примене прописа).

Отуда и напред приказани статистички преглед испуњених, делимично испуњених и неиспуњених активности треба сагледавати у контексту укупних реформи и предузетих мера у систему²⁵ и у погледу усклађености са стандардима на техничком нивоу и у погледу унапређења делотворности система (нпр. ефекти надзора над спровођењем Закона о спречавању прања новца и финансирања тероризма, процесуирања кривичног дела прања новца и финансирања тероризма као и примене циљаних финансијских санкција).

Неке неспроведене активности, међутим, могу бити актуелне и у овом тренутку, нарочито оне које се тичу кадровског попуњавања неких органа као и обуке и изградње капацитета.

Упоредна међународна пракса²⁶. ФАТФ даје упоредни преглед степена усклађености чланица глобалног система за борбу против прања новца и финансирања тероризма како у погледу техничке усклађености тако и у погледу делотворности. Ранг листа држава у смислу конкурентности званично не постоји будући да се стање учестало мења, између осталог и због промене међународних стандарда које треба испунити. Применом мера из овог документа јавне политике допринеће се, условно речено, *рангирању* Републике Србије у овој области што ће имати позитиван ефекат и на друге процесе (на пример битним аранжманима које Србија остварује са међународним финансијским институцијама као што је ММФ).

Анализа проблема. На основу свих напред наведених анализа, пре свега анализе Манивала и анализе извршене у оквиру националне процене ризика али и континуираног праћења и оцене ефективности система за борбу против прања новца и финансирања тероризма у складу са Законом о спречавању прања новца, идентификовани су следећи кључни проблеми (обим, природа, узроци, последице):

Проблем 1 – Ризик, координација, интерресорна и међународна сарадња

Када су у питању смањење ризика, координација, интерресорна и међународна сарадња, проблем у овом тренутку није изражен с обзиром на то да је држава спровела националну процену ризика 2018. године и да је оформила ново Координационо тело које се редовно састаје и довољно је снажно да утиче на промене у систему. Такође, постоје и адекватна решења за интерресорну сарадњу коју пружају различити закони, попут Закона о организацији и надлежности државних органа у сузбијању организованог криминала, тероризма и корупције, Закон о спречавању прања новца и финансирања тероризма, Закон о кривичном поступку, Закон о ограничавању располагања имовином у циљу спречавања тероризма и ширења оружја за масовно уништење, Закон о инспекцијском надзору итд. Питање националне процене ризика почива у великој мери на добром планирању и преданости надлежних органа као и постојању одговарајућих квалитативних и квантитативних извора информација како би се претње, рањивости и ризици адекватно препознали. У том

за масовно уништење) и надзора над непрофитним сектором ради спречавања могућности злоупотребе непрофитних организација у сврхе финансирања тероризма.

²⁵ Детаљне информације о напретку Србије налазе се у извештајима надлежних органа који су сачињавани у контексту испуњавања препорука Манивала, Акционог плана FATF, Препорука FATF и правних тековина Европске уније.

²⁶ <https://www.fatf-gafi.org/publications/mutualevaluations/documents/assessment-ratings.html>

смислу битан проблем јесте и избор методологије за израду националне процене ризика. Отуда ће и задатак надлежних органа бити и да се одреде у погледу методологије на начин да сагледавање ризика буде конзистентно и ефикасно. У оба наврата (2013 и 2018) Република Србија је користила методологију Светске банке, а на државним органима је да оцене да ли ту методологију користити и даље или је треба мењати. Општа оцена је да је методологија за израду националне процене ризика свеобухватна и квалитетна, а акциони план који је проистекао на бази препознатих рањивости, претњи односно ризика, имплементиран је са великим степеном успеха (преко 90%, у задатим роковима).

Што се тиче координације, најбитнија питања су сталност, редовно састајање, стабилност чланства и постојање јаког стручног секретаријата Координационог тела уз помоћ кога ће Координационо тело моћи да доноси у струци утемељене одлуке и бити у стању да их спроводи у пракси, на пример кроз иницијативе за измене прописа, увођење нових механизма домаће и међународне сарадње и слично. У том смислу битна је подршка свих министарстава и служби Владе. Питања националне процене ризика и координације у систему у ранијем периоду била су израженија као проблем и битно је одржавати постигнути степен одређености и озбиљности државних органа у приступу том проблему како не би дошло до урушавања него до унапређења ефикасности.

Што се тиче међународне сарадње, неопходно је додатно појаснити овлашћења надзорних органа у међународној сарадњи (основ дат у изменама и допунама Закона о спречавању прања новца и финансирања тероризма), унапредити коришћење механизма међународне сарадње у размени информација у вези са одузимањем имовине, размене информација у вези са финансирањем тероризма. Такође, у погледу пружања међународне правне помоћи, неопходно је отклонити замерке које је констатовао Манивал.

У постизању својих изворних надлежности, постоји ризик да државни органи, због ограничених ресурса, занемаре значај напред наведених питања и своје ресурсе одреде ка испуњењу основних надлежности, не уважавајући то да је организација рада у складу са процењеним ризицима ефектнија и ефикаснија. Отуда је рад са свим органима и ширење свести о неопходности примене приступа заснованог на анализи и процени ризика од изузетне важности.

Недовољно разумевање **ризика** од прања новца и финансирања тероризма отежава одговор државе на **претње** и **рањивости** са којима се суочава. Уколико се ресурси и активности надлежних државних органа и других учесника у систему не прерасподељују у складу са уоченим ризицима, ефекти рада тих различитих делова система биће битно мањи уз исти трошак, при чему је могуће да трошкови по грађане буду још виши. Уколико се рањивости (слабости) не идентификују на време и на време не отклоне, опасност од реализације претње постаје виша и држава као и поједини сектори излажу се већем ризику да буду злоупотребљени за прање новца или финансирање тероризма. Тиме се угрожава и статус државе у међународним организацијама које врше евалуацију мера и радњи које држава предузима.

У том смислу, неопходна је унутрашња сарадња, тј. **интерна координација** и **међуресорна сарадња**. Уколико се координација и сарадња не одвијају адекватно на националном нивоу, може доћи до опасности да одговор државе на ризике и претње буде парцијалан, неусклађен и у крајњој линији без битнијих ефеката. Такође, битна је и **међународна сарадња** јер се тим путем долази до одговарајућих информација, финансијскообавештајних података и доказа, и самим тим омогућује поступање у односу на

извршиоце кривичних дела и њихову имовину, а надлежни државни органи се, у обрнутом смислу, сматрају поузданим партнерима у међународној сарадњи и размени информација.

Проблем 2: Превентивне мере, надзор

Економско уређење у Републици Србији почива на тржишној привреди, отвореном и слободном тржишту, слободи предузетништва, самосталности привредних субјеката и равноправности приватне и других облика својине. Република Србија је јединствено привредно подручје са јединственим тржиштем роба, рада, капитала и услуга.

Економски развој прати и процес интеграције националних економија у глобалну светску економију, а међународна тржишта и међународне токове капитала прати либерализација. С тим у вези, преовладава уверење да слободно кретање капитала дугорочно доприноси добробити грађана и доводи до ефикасније прерасподеле капитала, брже економске конвергенције неразвијенијих држава, уравнотеженије потрошње и диверсификације финансијских портфолија.²⁷ Међутим, и поред констатованих предности, слободно кретање капитала може да узрокује и одређене проблеме, као што су кризе на макроекономском нивоу. Додатни изазов јесте и то што масивно и либерализовано кретање капитала пружа могућности и за различите преваре на међународном нивоу и прање новца.

Отуда је неопходно имати систем контроле, односно превентивни систем који ће омогућити откривање и спречавање тих активности, што јесте један од кључних циљева политике у овој области.²⁸

Превентивни систем у Републици Србији утврђен је доношењем Закона о спречавању прања новца 2002. године и грађен тако да прати развој међународних стандарда и ситуацију на терену. Систем је утврђен у Закону о спречавању прања новца и финансирања тероризма и у низу секторских закона. Њима се утврђују обвезници, обавезе обвезника, обавезе контроле стручности и подобности лица која су власници или контролишу субјекте надзора, регулише се питање транспарентности правних лица, одређују се надзорни органи и успоставља систем санкционисања за непоштовање прописаних обавеза у складу са међународним стандардима.

Имајући у виду све наведено, неопходно је пратити стање у погледу слабости и испуњености међународних стандарда, уподобљавати регулативу у складу са уоченим променама и вршити адекватан надзор. Такође, надзорни органи треба да унапређују активности у надзору, прате и регулишу рад финансијских институција и одређених правних и физичких лица ван финансијског сектора у погледу њихове усклађености са обавезама у области борбе против прања новца и финансирања тероризма, све у складу са ризицима којима су ти сектори изложени. Финансијске институције и одређена правна и физичка лица ван финансијског сектора треба адекватно да примењују превентивне мере у области борбе

²⁷ IFex Training Course: Fraud, Terrorist Financing and Money Laundering Prevention, Introductory remarks by Governor Zdeněk Tůma Prague, 15. септембар 2003, <https://www.bis.org/review/r030918c.pdf>, последњи приступ: 2. децембар 2019.

²⁸ Слобода кретања капитала једна је од четири слободе на којима је засновано функционисање унутрашњег тржишта Европске уније, у вези са чим се воде и преговори у оквиру поглавља 4. У том контексту, државе чланице имају обавезу да, уз неке изузетке, уклоне сва ограничења кретању капитала и унутар ЕУ и између земаља чланица и осталих земаља. Циљ је да прекогранична плаћања постану једнако једноставна, ефикасна и сигурна као и „национална“ унутар земаља чланица, док се истовремено побољшавају права корисника на коришћење услуга плаћања. Такође, настоји се да се побољша конкуренција отварањем тржишта плаћања ка новим учесницима, тако да се подстиче повећање ефикасности и смањење трошкова, и успоставља се неопходна платформа за јединствену зону за плаћање у еврима.

против прања новца и финансирања тероризма сразмерно ризицима којима су изложени. Такође, потребно је и да пријављују сумњиве активности Управи за спречавање прања новца што је од пресудног значаја за ефективност рада Управе за спречавање прања новца будући да је циљ квалитетних пријава да надлежни органи финансијскообавештајне податке и друге релевантне информације адекватно користе у истрагама прања новца или финансирања тероризма и финансијским истрагама. Дobar превентивни систем такође спречава злоупотребу правних лица и лица страног права (нпр. трастови) за сврхе прања новца или финансирања тероризма, а информације о њиховом стварном власништву су доступне надлежним органима без препрека.

Окружење у ком се приватни капитал брзо креће пружа могућности и за вршење трансакција које су преварне по природи или представљају прање новца. То додатно компликују све софистициранији финансијски производи, често коришћење офшор центара и нове технологије. Непостојање адекватних превентивних система омогућава извршиоцима кривичних дела да се развијају и наносе додатну штету, што је најочигледније у случајевима финансирања тероризма. Неадекватно спречавање прања новца и финансирања тероризма потенцијално наноси и високу моралну и репутациону штету финансијском систему и друштву у целини. Такође, узрокују се неефикасности и осцилације у прерасподели ресурса будући да лица која перу новац премештају средства сходно економској логици али свакако у настојању да прикрију порекло тог новца. Тиме се чини управо супротно жељеним ефектима и користима од финансијске либерализације и систем се чини рањивим на прање новца и финансирање тероризма.

У погледу испуњавања међународних стандарда и одговарајућих евалуација, уколико превентивни систем не функционише адекватно, држава може бити изложена и ризику негативних оцена од стране међународних евалуационих тела (нпр. Манивал) и у екстремним случајевима доспети под посебан мониторинг Манивала или ФАТФ.

Проблем 3: Истраге и поступци за прање новца и одузимање имовине.

Основни циљ система за борбу против прања новца и финансирања тероризма у овој области јесте ефикасно вођење истрага и поступака у вези са кривичним делима и активностима прања новца, и изрицање делотворних, сразмерних и одвраћајућих санкција против починилаца као и трајно одузимање имовине.

У контексту Републике Србије, Манивал је 2016. године издвојио проблеме вођења поступака за прање новца за трећа лица (професионално прање новца) и за тзв. самостално прање новца (stand-alone).

Од тада, Републичко јавно тужилаштво је издало више обавезујућих упустава којима се унапређује политика у овој области, а те активности су већ дале резултат, што је потврдио ФАТФ у свом извештају из јуна 2019. године констатујући да је су у посматраном периоду надлежни органи у Србији заузеле проактивнији приступ истрагама прања новца и повезаних претходних кривичних дела. У већем броју случајева тужиоци су покретали паралелне финансијске истраге које су спроводиле специјализоване јединице органа кривичне истраге, а судови су већ донели више пресуда за прање новца без претходног кривичног дела као и за прање новца за трећа лица (професионално прање).

Ова питања ће и даље бити предмет пажње система и надлежних органа и институција, а ФАТФ је подстакао надлежне органе да наставе са напорима који су уложени у претходном периоду.

Проблем 4: Истраге и поступци за финансирање тероризма, превентивне мере и финансијске санкције за финансирање тероризма и ширење оружја за масовно уништење.

Република Србија има развијен систем, законодавне и институционалне механизме за успешно вођење истрага о кривичним делима и активностима финансирања тероризма, док је у протеклом периоду доказала да води успешне поступке против лица која финансирају тероризам, као и да изриче делотворне, сразмерне и одвраћајуће санкције. Србија до 2016. године није имала систем за циљане финансијске санкције као ни делотворан надзор над непрофитним сектором са становишта могућности њихове злоупотребе за финансирање тероризма.

Циљ ових система и механизма јесте да се терористи, терористичке организације и лица која финансирају тероризам спречавају у прикупљању, преношењу и коришћењу средстава и у злоупотреби непрофитног сектора, као и да се лица која учествују у ширењу оружја за масовно уништење спречавају у прикупљању, преношењу и коришћењу средстава, у складу са релевантним резолуцијама Савета безбедности УН.

Реформама из 2017–2019, успостављени су ти системи и механизми, а неопходно је и даље пратити ситуацију и повремено вршити преглед система ради уподобљавања новим међународним стандардима и новоуоченим ризицима.

Промена која се постиже спровођењем стратегије

Пројекција жељеног стања. Општи циљ (енгл. *high-level objective*) дефинисан методологијом ФАТФ са својим посебним циљевима и непосредним исходима успешног система за борбу против прања новца који је у својој методологији дао ФАТФ представља пројекцију жељеног стања.

Општи циљ (High-Level Objective)		
Финансијски систем и шира економија заштићени су од претњи прања новца и финансирања тероризма и ширења оружја за масовно уништење, чиме се јача интегритет финансијског сектора и доприноси безбедности и сигурности		
Посебни циљеви (Intermediate Objectives)		Непосредни исходи (Immediate Outcome - IO)
Политика, координација и сарадња у области борбе против прања новца и финансирања тероризма ублажавају ризике од прања новца и финансирања тероризма.	IO1	Ризик, политика, координација. Постоји разумевање ризика од прања новца и финансирања тероризма и врши се, по потреби, интерна координација у борби против прања новца и финансирања тероризма и ширења оружја за масовно уништење.
	IO2	Међународна сарадња. Међународном сарадњом долази се до одговарајућих информација, финансијскообавештајних података и доказа и омогућује поступање против извршилаца кривичних дела и њихове имовине.
Спречава се унос имовине стечене кривичним делом и	IO3	Надзор. Надзорни органи врше одговарајући надзор, прате и регулишу рад финансијских институција и одређених правних и физичких лица ван финансијског сектора у погледу њихове усклађености са обавезама у области

средстава намењених финансирању тероризма у финансијски и друге секторе, односно њихово присуство ти сектори откривају и пријављују.		борбе против ПН и ФТ, у складу са ризицима којима су ти сектори изложени.
	IO4	Превентивне мере. Финансијске институције и одређена правна и физичка лица ван финансијског сектора адекватно примењују превентивне мере у области ПН и ФТ сразмерно ризицима којима су изложени и пријављују сумњиве трансакције.
Претње за прање новца се откривају и отклањају, извршиоци кривичних дела се санкционишу и одузима им се нелегално стечена имовина. Претње за финансирање тероризма се откривају и отклањају, од терориста се одузимају средства, а они који финансирају тероризам се санкционишу, чиме се доприноси спречавању терористичких аката	IO5	Правна лица и аранжмани. Спречава се злоупотреба правних лица и правних аранжмана (лица страног права) за сврхе прања новца или финансирања тероризма, а информације о њиховом стварном власништву су доступне надлежним органима без препрека.
	IO6	Финансијскообавештајни подаци. Финансијскообавештајни подаци и друге релевантне информације се адекватно користе од стране надлежних органа у истрагама прања новца и финансијским истрагама.
	IO7	Истраге и поступци за прање новца. Спроводи се истрага о кривичним делима и активностима прања новца, против починилаца се воде поступци и против њих се могу изрицати делотворне, сразмерне и одвраћајуће санкције.
	IO8	Трајно одузимање имовине. Средства стечена кривичним делом и средства извршења кривичног дела се (трајно) одузимају.
	IO9	Истраге и поступци за финансирање тероризма. Спроводи се истрага о кривичним делима и активностима финансирања тероризма, а против лица која финансирају тероризам воде се поступци и против њих се могу изрицати делотворне, сразмерне и одвраћајуће санкције.
	IO10	Превентивне мере и финансијске санкције за финансирање тероризма. Терористи, терористичке организације и лица која финансирају тероризам спречавају се у прикупљању, преношењу и коришћењу средстава и у злоупотреби непрофитног сектора.
	IO11	Финансијске санкције за ширење оружја за масовно уништење. Физичка и правна лица која учествују у ширењу оружја за масовно уништење спречавају се у прикупљању, преношењу и коришћењу средстава, у складу са релевантним резолуцијама Савета безбедности УН.

Циљеви стратегије

Општи циљ. Полазећи од општег и посебних циљева и непосредних исхода глобалног система, односно општи циљ претходне стратегије (2014-2019), формулисан је следећи општи циљ нове Националне стратегија (2020-2024):

Општи циљ
Националне
стратегије
(2020-2024)

У потпуности заштитити привреду и финансијски систем државе од опасности које узрокују прање новца и финансирање тероризма и ширења оружја за масовно уништење, чиме се кроз активну сарадњу јавног и приватног сектора и приступ заснован на анализи и процени ризика јачају систем и интегритет институција финансијског и нефинансијског сектора и доприноси безбедности, сигурности и владавини права.

У формулисању општег циља, у овом стратешком циклусу наглашава се значај активне сарадње јавног и приватног сектора (тзв. *јавно-приватног партнерства*) и начела владавине права у остваривању стратешких циљева.

Посебни циљеви. Разрађујући наведени општи циљ, издвојена су следећа четири посебна циља:

1. Смањити ризике од прања новца, финансирања тероризма и ширења оружја за масовно уништење кроз континуирано унапређење законодавног и стратешког оквира, координацију и сарадњу свих учесника у систему;
2. Спречити уношење у финансијски и нефинансијски систем имовине за коју се сумња да је стечена кривичним делом, која је намењена финансирању тероризма или ширењу оружја за масовно уништење, односно унапредити откривање такве имовине уколико је већ у систему;
3. Ефикасно и делотворно кажњавати извршиоце кривичног дела прања новца и одузимати незаконито стечену имовину;
4. Уочавати и отклањати претње од финансирања тероризма и кажњавати извршиоце кривичног дела финансирања тероризма.

За разлику од претходне стратегије, која је била подељена на стратешке теме а потом на циљеве, мере и активности, ова национална стратегија добила је четири посебна циља (која прате раније стратешке теме). Ниже наведени учинци везани су за напред утврђене циљеве.

Показатељи учинка. Остваривањем напред наведених циљева, тежи се постизању следећих жељених стања:

1. Добро разумевање ризика омогућиће надлежним државним органима и другим учесницима у систему да утврђују приоритете у свом раду, укључујући и истраге и контролу примене прописа, имајући у виду најважније претње по систем и његове слабе тачке. Обвезници и надзорни органи ће помоћу квалитетних анализа ризика правити сопствене анализе и утврђивати приоритете у свом раду и контролама. Те ризике ће разумети сви учесници у систему и шира јавност;
2. Делотворнији рад доведиће до повећања броја успешно решених случајева на којима је било ангажовано више различитих државних органа и допринети бољем разумевању ризика;
3. Бољи квалитет извештаја о сумњивим активностима, које доставља приватни сектор, допринеће квалитету извештаја које сачињавају Управа за спречавање прања новца и други надлежни органи, нарочито у областима у којима је утврђен висок степен ризика;
4. Извршиоци кривичних дела ће се ефикасно спречавати у покушају злоупотребе финансијског и других сектора, али тако да се у најмањој могућој мери негативно утиче на пословање и на доступност услуга финансијског и других сектора корисницима. Органи који учествују у истрагама моћи ће брзо да дођу до информација које прикупљају обвезници у оквиру радњи и мера познавања и праћења странке. Надзорни органи ће омогућавати стицање власништва искључиво у складу са стандардом стручности и подобности (енгл. „*fit and proper*“);
5. Надзорни органи из Закона о спречавању прања новца и финансирања тероризма вршиће надзор, праћење и регулисање рада финансијских институција и одређених правних и физичких лица ван финансијског сектора ван финансијског сектора сразмерно утврђеним ризицима за сваку делатност;
6. Унапредиће се квалитет информација и учесталост њихове размене. Случајеви прања новца и финансирања тероризма ће се откривати делотворније и ефикасније. То ће

помоћи тужиоцима у утврђивању постојања елемената кривичног дела и обезбедити им доказе потребне за успешно кривично гоњење;

7. Успешно ће се решити већи број случајева прања новца, посебно у вези са претходним кривичним делима утврђеним у националној процени ризика, и финансирања тероризма. Одузеће се више имовине стечене кривичним делом односно више имовине намењене финансирању тероризма;
8. Унапредиће се брзина и учесталост размене информација, квалитет анализа у Управи из којих ће други надлежни органи и органи страних држава моћи извучити корисне информације за поступке из њихове надлежности. Статистичко праћење и мерење одређених елемената у сарадњи и размени информација омогућиће боље разумевање квалитета и трендова у сарадњи и одговарајуће кориговање механизма сарадње;
9. Учесници у систему ће користити стечена знања и вештине у циљу делотворног и ефикасног ангажовања у превентивном и репресивном делу система за борбу против прања новца и финансирања тероризма;
10. Активна сарадња јавног и приватног сектора у реализацији стратешких циљева и заштити финансијског и других сектора од претњи од прања новца и финансирања тероризма развијаће се и унапређивати;
11. Унапредиће се контрола непрофитног сектора са становишта могућности његове злоупотребе за финансирање тероризма;
12. Циљане финансијске санкције у односу на лица означених од стране међународних организација (нпр. УН) и Владе Републике Србије као терористи или лица која подржавају тероризам и даље ће се примењивати ефикасно и без одлагања.

Анализа опција за остваривање циљева

- 1) **Опција 1 – *Status quo*:** Нова Национална стратегија се не усваја, и наставља се спровођење Акционог плана уз Националну процену ризика. Органи настављају да спроводе препоруке Манивала и у складу са својим надлежностима прате међународне стандарде и стандарде Европске уније. Координационо тело за спречавање прања новца наставља да се састаје и координира систем.
- 2) **Опција 2:** Уз след догађаја из *status quo* опције, заговара се доношење кривног документа јавне политике у односу на који би материја националне стратегије за борбу против прања новца и финансирања тероризма (и евентуално ширења оружја за масовно уништење) била дефинисана као програм или више програма. Предност програма у односу на националну стратегију састоји се у једноставнијем поступку доношења програма. Ова област била би утврђена на истим начелима, а планирање би било флексибилније.
- 3) **Опција 3:** Усваја се нова Национална стратегија у којој се предвиђају проактивније мере које осмишљене имајући у виду уочене ризике, са циљем смањења ризика од прања новца и финансирања тероризма у Републици Србији. Њиховим спровођењем ојачаће се делотворност система за борбу против прања новца и финансирања тероризма у Републици Србији и делотворније користити ресурси јавног и приватног сектора. Корист по друштво ће бити видљива, и надилази незнатне трошкове мера које се углавном односе на унапређење делотворности.

Мере за остваривање циља и анализа њихових ефеката

У наставку се наводе мере којима се постижу утврђени посебни циљеви Националне стратегије.

Посебни циљ 1: Смањити ризике од прања новца, финансирања тероризма и ширења оружја за масовно уништење кроз континуирано унапређење стратешког, законодавног и институционалног оквира, координацију и сарадњу свих учесника у систему борбе

Мера 1.1: Одржавање и унапређење свеобухватног разумевања ризика од прања новца и финансирања тероризма у Републици Србији

Мера 1.2: Смањивање препознатих ризика и континуирано препознавање нових претњи и рањивости

Мера 1.4: Разрађивање механизма координације и сарадње између органа надлежних за надзор, финансијскообавештајне послове, истраге, поступке за прање новца и финансирање тероризма и одузимање имовине

Мера 1.5: Побољшање међународне сарадње у области спречавања прања новца и финансирања тероризма

Мера 1.6: Обезбеђење делотворности законодавних и институционалних механизма у области борбе против прања новца и финансирања тероризма у пракси, у складу са међународним стандардима

Посебни циљ 2: Спречити уношење у финансијски и нефинансијски систем имовине за коју се сумња да је стечена кривичним делом, која је намењена финансирању тероризма или ширењу оружја за масовно уништење, односно унапредити откривање такве имовине уколико је већ у систему

Мера 2.1. Унапређење ефикасности праћења и квалитета пријава сумњивих активности које достављају обвезници

Мера 2.2: Спречавање злоупотребе финансијског и нефинансијског сектора за сврхе прања новца, финансирања тероризма и ширења оружја за масовно уништење кроз мере познавања и праћења странке код обвезника

Мера 2.3. Унапређење рада надзорних органа по Закону о спречавању прања новца и финансирања тероризма у складу са ризицима утврђеним у националној процени ризика

Посебни циљ 3: Ефикасно и делотворно кажњавати извршиоце кривичног дела прања новца и одузимати незаконито стечену имовину.

Мера 3.1: Јачање капацитета државних органа надлежних за откривање, кривично гоњење и суђење за кривично дело прања новца у складу са резултатима процене ризика и препорукама Манивала у процесу евалуације Србије

Мера 3.2: Унапређење ефикасности државних органа надлежних за откривање, кривично гоњење и суђење за кривично дело прања новца у складу са резултатима процене ризика и препорукама Манивала у процесу евалуације Србије

Мера 3.3: Изрицање делотворних и одвраћајућих кривичних санкција

Мера 3.4: Ефективно одузимање незаконито стечене имовине

Посебни циљ 4: Уочавати и отклањати претње од финансирања тероризма и кажњавати извршиоце кривичног дела финансирања тероризма

Мера 4.1: Обезбеђење одрживости система истраживања и кривичног гоњења у случајевима финансирања тероризма

Мера 4.2: Обезбеђење ефикасности спровођења активности на праћењу прекограничних ризика за финансирање тероризма

Мера 4.3: Унапређење активне сарадње између јавног и приватног сектора (тзв. јавно-приватна партнерства) у циљу смањивања ризика од финансирања тероризма

Мера 4.4: Унапређење и ефикасна примена нормативног оквира који се односи на спречавање финансирања тероризма

Предвиђене мере углавном не изискују додатна средства, а корист од њихове примене у сваком случају ће премашити евентуално додатне трошкове.

Механизам за спровођење стратегије и начин извештавања о резултатима спровођења

Акциони план на три године (2020-2022). Циљеви Националне стратегије за борбу против прања новца и финансирања тероризма (2020-2024) разрађени су кроз мере и активности садржане у Акционом плану који се доноси на три године (2020-2022).

Два су разлога за доношење акционог плана на три године, а не на свих пет година важења Националне стратегије.

Први разлог је то што, по правилу, закључци националне процене ризика треба у примереној форми да се унесу у националну стратегију и акциони план. С обзиром на то да се, у складу са Законом о спречавању прања новца и финансирања тероризма, национална процена ризика спроводи једанпут у три године, а да су актуелне Процена ризика од прања новца и Процена ризика од финансирања тероризма израђене 2018. године, то значи да нови извештај о националној процени ризика треба да буде усвојен половином 2021. године и да се, потом, такво ажурирано разумевање ризика унесе у националну стратегију и акциони план.

Други разлог је то што се циклус праћења спровођења препорука Манивала, према правилима, окончава по истеку пете године од усвајања извештаја Манивала. У контексту Републике Србије, Манивал је извештај о евалуацији усвојио 2016. године што значи да би се 2021. или 2022, у зависности од интерних могућности и планова Манивала, могло очекивати да у Србију буде упућена мисија која ће констатовати у којој мери се остварују препорука Манивала на терену, а посебно када је реч о аспектима делотворности. Закључке те мисије треба имати у виду у контексту ажурирања Националне стратегије, односно Акционог плана.

Праћење спровођења Националне стратегије и Акционог плана. Влада Републике Србије је 12. јула 2018. године (05 број 02-6755/2018) донела Одлуку о образовању

Координационог тела за спречавање прања новца и финансирања тероризма („Службени гласник РС”, бр. 54 од 13. јула 2018, 84 од 29. новембра 2019)²⁹.

Задачи Координационог тела су:

- 1) анализа најзначајнијих питања за функционисање система за борбу против прања новца, финансирања тероризма и финансирања ширења оружја за масовно уништење, координирање и предлагање мера надлежним органима за унапређење тог система;
- 2) утврђивање методологије и спровођење националне процене ризика од прања новца и финансирања тероризма и да у примереној форми доставља делове националне процене ризика свим учесницима у систему;
- 3) старање о томе да резултати националне процене ризика буду узети у обзир приликом израде или ажурирања Националне стратегије за борбу против прања новца и финансирања тероризма и пратећег акционог плана (у даљем тексту: „Национална стратегија”) и да циљеви и политике органа појединачно буду у складу са националним политикама и ризицима;
- 4) праћење примене Националне стратегије и координирање спровођења мера предвиђених Националном стратегијом;**
- 5) редовно преиспитивање делотворности механизма међусобне и међународне сарадње и размене информација и давање предлога за унапређење стања у тој области;
- 6) праћење и координирање коришћења програма техничке помоћи и обуке у вези са борбом против прања новца, финансирања тероризма, финансирања ширења оружја за масовно уништење и других релевантних области и обезбеђивање да се ти програми активно, делотворно и ефикасно користе;
- 7) обављање и других послова од значаја за спречавање прања новца и финансирања тероризма.

Ради извршавања предвиђених задатака, Координационо тело може образовати стручне тимове и ангажовати представнике других државних органа и стручњаке из појединих области. Координационо тело подноси следеће извештаје Влади:

- 1) извештај о раду;
- 2) извештај о спровођењу активности утврђених Акционим планом за спровођење Националне стратегије за борбу против прања новца и финансирања тероризма;**
- 3) извештај о националној процени ризика од прања новца и финансирања тероризма;
- 4) друге извештаје у вези са задацима Координационог тела.

Координационо тело ће редовно на седницама сагледавати степен испуњености Акционог плана, разматрати евентуалне застоје и проблеме и иницирати њихово решавање на одговарајући начин.

²⁹ Председник Координационог тела је министар финансија, а чланове долазе из следећих органа и институција: Министарство финансија; Министарство правде; Министарство правде-Дирекција за управљање одузетом имовином; МФ-Управа за спречавање прања новца; Министарство унутрашњих послова-СБПОК; Министарство унутрашњих послова-СБПТ; Врховни касациони суд; Тужилаштво за организовани криминал; Републичко јавно тужилаштво; Безбедносно-информативна агенција; Комисија за хартије од вредности; Канцеларија Савета за националну безбедност и заштиту тајних података; Народна банка Србије; МФ-Управа царина; МФ-Пореска управа, Пореска полиција; Јавнобележничка комора Србије; Адвокатска комора Србије; Министарство трговине, туризма и телекомуникација – Сектор тржишне инспекције; Министарство трговине, туризма и телекомуникација – Сектор за електронске комуникације и поштански саобраћај; Министарство спољних послова; Канцеларија за сарадњу са цивилним друштвом; Министарство привреде; Агенција за привредне регистре; Министарство државне управе и локалне самоуправе; МФ-Управа за игре на срећу..

Извештај се подноси председнику Координационог тела, а Координационо тело о испуњавању Националне стратегије и Акционог плана извештава Владу Републике Србије.

За потребе извештавања, Координационо тело ће одредити по два координатора из редова чланова и то према областима:

1. Процена ризика, координација и интерресорна сарадња: Координатор 1, Координатор 2
2. Превентивне мере и надзор: Координатор 1, Координатор 2
3. Истраге, поступци и пресуде за прање новца: Координатор 1, Координатор 2
4. Финансирање тероризма: Координатор 1, Координатор 2

Координатори ће за потребе праћења спровођења Акционог плана по потреби образовати стручне тимове, у складу са Пословником Координационог тела.

Координатори ће у сваком погледу извештаје припремати у складу са захтевима Закона о планском систему и Уредбом о методологији управљања јавним политикама, анализи ефеката јавних политика и прописа и садржају појединачних докумената јавних политика.

Спроведене консултације са заинтересованим странама

Циљне групе и друге заинтересоване стране. У наставку се идентификују циљне групе и друге заинтересоване стране на које промена која се уводи овом стратегијом и њени елементи највише утичу, односно њени позитивни и негативни ефекти.

Циљне групе и друге заинтересоване стране могу се сврстати на следећи начин:

1. Обвезници из члана 4. Закона о спречавању прања новца и финансирања тероризма (партнери из приватног сектора)

- 1) банке;
- 2) овлашћени мењачи;
- 3) друштва за управљање инвестиционим фондовима;
- 4) друштва за управљање добровољним пензијским фондовима;
- 5) даваоци финансијског лизинга;
- 6) друштва за осигурање, друштва за посредовање у осигурању, друштва за заступање у осигурању и заступници у осигурању који имају дозволу за обављање послова животног осигурања, осим друштава за заступање и заступника у осигурању за чији рад одговара друштво за осигурање у складу са законом;
- 7) брокерско-дилерска друштва;
- 8) приређивачи посебних игара на срећу у играчницама и приређивачи игара на срећу преко средстава електронске комуникације;
- 9) друштва за ревизију и самостални ревизори;
- 10) институције електронског новца;
- 11) платне институције;
- 12) посредници у промету и закупу непокретности;
- 13) факторинг друштва;
- 14) предузетници и правна лица која се баве пружањем рачуноводствених услуга;

- 15) порески саветници;
- 16) јавни поштански оператор са седиштем у Републици Србији, основан у складу са законом којим се уређују поштанске услуге;
- 17) лица која се баве пружањем услуга куповине, продаје или преноса виртуелних валута или замене тих валута за новац или другу имовину преко интернет платформи, уређаја у физичком облику или на други начин, односно која посредују при пружању ових услуга;
- 18) адвокати
- 19) јавни бележници.

2. Надзорни органи из члана 104. Закона о спречавању прања новца и финансирања тероризма

- 1) Управа за спречавање прања новца,
- 2) Народна банка Србије,
- 3) Комисија за хартије од вредности,
- 4) државни орган надлежан за инспекцијски надзор у области игара на срећу,
- 5) министарство надлежно за инспекцијски надзор у области трговине,
- 6) министарство надлежно за послове поштанског саобраћаја,
- 7) Адвокатска комора Србије и
- 8) Јавнобележничка комора.

3. Правосудни, полицијски и други релевантни органи:

- 1) судови
- 2) Републичко јавно тужилаштво,
- 3) Министарство унутрашњих послова,
- 4) Безбедносно-информативна агенција
- 5) Министарство спољних послова
- 6) Управа царина
- 7) Пореска управа
- 8) Агенција за борбу против корупције
- 9) Војнообавештајна агенција
- 10) Војнобезбедносна агенција
- 11) Министарство правде
- 12) Министарство привреде
- 13) Агенција за привредне регистре
- 14) Канцеларија Владе за сарадњу са цивилним друштвом
- 15) Министарство државне управе и локалне самоуправе
- 16) Министарство културе и информисања

4. Удружења обвезника (нпр. Удружење банака)

5. Саморегулаторна тела (нпр. коморе)

6. Непрофитни сектор (нпр. удружења, фондови, фондације и задужбине, донаторске организације)

7. Научно-образовне институције (нпр. Полицијска академија)

8. Медији, шира јавност

Са кључним напред наведеним заинтересованим странама вршене су консултације у току учесталих састанака, семинара, радионица, и других догађаја како у вези са спровођењем препорука Манивала и Акционог плана ФАТФ, тако и у току процеса националне процене ризика. Консултације су вршене и са приватним и непрофитним сектором.

Консултације су вршене и са међународним експертима ангажованим у оквиру Пројекта за спречавање прања новца и финансирања тероризма у Србији, од почетка 2018. до краја 2019. године.

Процена финансијских средстава потребних за спровођење стратегије и анализа финансијских ефеката

Предвиђене мере углавном не изискују додатна средства, а корист од њихове примене у сваком случају ће премашити евентуално додатне трошкове.

Анализа ризика

Стручно тело идентификовало је одређене **услове за остварење жељене промене**. За остварење задатих циљева, неопходно је

- a) **постојање политичке стабилности и континуиране посвећености и опредељења** на високом политичком нивоу и на нивоу државних органа и институција појединачно. Реформе које су уследиле након стављања на сиву листу ФАТФ, односно изузетно висок степен посвећености овој проблематици, имале су за резултат ефикасно и ефективно усклађивање са међународним стандардима и континуираност пажње која се овој материји придаје. Губитак на интензитету реформи и слабљење пажње и посвећености у овој области представља ризик од поновног додатног надзора од стране међународних организација, што може да има негативан утицај на пословање ентитета повезаних са Републиком Србијом, као и на углед Републике Србије на међународном нивоу;
- b) **додатно разрађивање механизма координације и интерресорне сарадње**. Координационо тело за спречавање прања новца и финансирања тероризма, треба активно да прати стање у систему и да предлаже мере за његово унапређење, у складу са препорукама ФАТФ, Манивала и националне процене ризика. Вођство Координационог тела и његови чланови треба да буду у стању да издејствују спровођење одлука Координационог тела и реформи у систему. Такође је неопходно проактивно пратити све стандарде који су фази промене и благовремено реаговати ради њиховог увођења у систем. Нередовно састајање и занемаривање значаја координације и међусобне сарадње доводи до неефективности координације, односно Координационо тело неће бити у стању да делотворно координира и производи промене у систему, што представља ризик;
- c) **очување и додатно јачање ресурса, људских и материјално-техничких** у складу са анализом и проценом ризика. У светлу сталне флукуације радне снаге и застаривања

информационо-техничких средстава, неопходно је пронаћи начине задржавања и привлачења способних кадрова. Ефекти се могу постићи и интерном прерасподелом, а не само новим запошљавањем. Неки помаци су направљени, посебно у погледу статуса инспектора сходно Закону о инспекцијском надзору. У том смислу од изузетног значаја је и потреба за јачањем функција органа у делу који се тиче обуке и изградње капацитета као и тражење начина за коришћење страних извора финансирања за потребе добијања техничке помоћи и експертизе. Одлив кадрова, немогућност ангажмана адекватног особља и недовољна обученост представљају ризик.

Акциони план

Документ ЈП:	Национална стратегија за борбу против пр за борбу против прања новца и финансирања тероризма (2020-2024)
Акциони план:	Акциони план за спровођење Националне стратегије за борбу против пр за борбу против прања новца и финансирања тероризма (2020-2022)
Координација и извештавање	Координационо тело за спречавање прања новца и финансирања тероризма
Кровни документ ЈП:	Национална стратегија за борбу против пр за борбу против прања новца и финансирања тероризма (2020-2024)

Општи циљ: У потпуности заштитити привреду и финансијски систем државе од опасности које узрокују прање новца, финансирање тероризма и финансирање ширења оружја за масовно уништење, чиме се кроз активну сарадњу јавног и приватног сектора и приступ заснован на анализи и процени ризика јачају систем и интегритет институција финансијског и нефинансијског сектора и доприноси безбедности, сигурности и владавини права.

Институција одговорна за праћење и контролу реализације: **Координационо тело за спречавање прања новца и финансирања тероризма**

Показатељ (и) на нивоу општег циља (показатељ ефекта)	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност	Базна година	Циљана вредност у последњој години АП	Последња година важења АП
<p>1. Техничка усклађеност система за борбу против прања новца, финансирања тероризма и ширења оружја за масовно уништење у Републици Србији са међународним стандардима (ФАТФ) на техничком нивоу</p> <p>2. Демонстриран позитиван и осетан напредак на испуњавању препорука на нивоу делотворности система</p> <p>3. Успешно идентификовање претњи и рањивости и адекватно оцењен ризик.</p>	<p>1. Оцена техничке усклађености:</p> <p>а) неусклађен</p> <p>б) делимично усклађен</p> <p>в) у великој мери усклађен</p> <p>г) усклађен</p> <p>2. Оцена делотворности</p> <p>а) низак ниво делотворности</p> <p>б) умерен ниво делотворности</p> <p>в) значајан ниво делотворности</p> <p>г) висок ниво делотворности</p> <p>3. Ажурирана национална процена ризика: Да/Не</p>	<p>1. Извештај о евалуацији Републике Србије од стране Комитета Манивал Савета Европе</p> <p>2. Извештај о евалуацији Републике Србије од стране Комитета Манивал Савета Европе</p> <p>3. Закључак Владе о усвајању Извештаја о ажурираној Националној процени ризика</p>	<p>1. Техничка усклађеност: Србија је 2016-2019. постигла изузетан напредак: Од 40 препорука ФАТФ – стандарда - у погледу 17 препорука ФАТФ, Србија је 2016. добила оцене <i>неусклађено</i> и <i>делимично усклађено</i> (незадовољавајуће оцене). До децембра 2019, оцене су подигнуте на у <i>великој мери усклађено</i> и <i>усклађено</i> (задовољавајуће оцене) на 13 од тих 17 препорука ФАТФ</p> <p>2. Делотворност: Базна вредност је утврђена 2016,</p>	<p>1. Техничка усклађеност: 2019.</p> <p>2. Делотворност: 2016, 2019.</p> <p>3. Национална процена ризика: 2019.</p>	<p>1. Техничка усклађеност: Задовољавајуће оцене по свих 40 препорука ФАТФ (тј. <i>усклађено</i> или у <i>великој мери усклађено</i>)</p> <p>Делотворност: позитиван и осетан напредак на свих 11 непосредних циљева по Методологији ФАТФ</p> <p>Национална процена ризика: Да</p>	<p>2022.</p>

			<p>делимичну оцену за стратешки важна питања (7 од 11 непосредних исхода по Методологији ФАТФ) дао је ФАТФ у јуну 2019. утврдивши да је Србија показала позитиван и осетан напредак.</p> <p>3. Ажурирана Национална процена ризика: Не</p>			
--	--	--	--	--	--	--

Посебни циљ 1: Смањивати ризике од прања новца, финансирања тероризма и ширења оружја за масовно уништење кроз континуирано унапређење стратешког, законодавног и институционалног оквира, координацију и сарадњу свих учесника у систему борбе против прања новца и финансирања тероризма и међународну сарадњу

Институција одговорна за праћење и контролу реализације: Координационо тело за спречавање прања новца и финансирања тероризма

Показатељ(и) на нивоу посебног циља (показатељ исхода)	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност	Базна година	Циљана вредност у години t+1	Циљана вредност у години t+2	Циљана вредност у последњој години АП
<p>1. Ниво разумевања ризика, 2. Оцена у погледу тога у којој мери су институције закључке националне процене ризика интегрисале у свој рад, прерасподела ресурса у складу с процењеним ризицима 3. Број састанака Координационог тела и стручних тимова; Број новоформираних заједничких истражних тимова; број предмета и размењених информација по предметима 4. Број механизма међународне сарадње и размењених информација са органима других држава</p>	<p>1. Свеобухватна национална процена ризика: Да/Не</p>	<p>Извештај о националној процени ризика, извештаји о раду надзорних органа, извештаји о раду других институција</p>	<p>Из базе године</p>	<p>Последња година у за коју постоје подаци</p>			

Мера 1.1: Одржавање и унапређење свеобухватног разумевања ризика од прања новца и финансирања тероризма у Републици Србији

Институција одговорна за праћење и контролу реализације: Координационо тело за спречавање прања новца и финансирања тероризма

Период спровођења: 2020-2022

Тип мере: Информативно-едукативна

Показатељ(и) на нивоу мере (показатељ резултата)	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност	Базна година	Циљана вредност у години t+1	Циљана вредност у години t+2	Циљана вредност у последњој години АП
1.1.1 Дат приоритет у складу са процењеним ризицима		План рада, билтени и годишњи извештаји					
1.1.2. Усвојена ажурирана процена ризика		Закључак Владе РС					
1.1.3 Број одржаних обука, покривеност свих сектора, број полазника		Извештаји са обука					
1.1.4 Креиран софтвер		Креиран софтвер					
1.1.5 Оперативан софтвер		Оперативан софтвер					
1.1.6 Обуке		Извештаји са обука					
1.1.7 Именована лица за унос података		Именована лица					

Назив активности:	Орган који спроводи активност	Органи партнери у спровођењу активности	Рок за завршетак активности	Извор финансирања	Веза са програмским буџетом	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.		
						2020	2021	2022
1.1.1 Утврђивање методологије и ажурирање Националне процене ризика од прања новца и финансирања тероризма	Координационо тело	Сви учесници у систему, по потреби	2021.	Међународна донаторска помоћ (Пројекат за спречавање прања новца у Републици Србији, ЕУ ИПА 2015)			Да	
1.1.2 Представити резултате националне процене ризика свим учесницима у систему и подстицати их да примене одговарајуће закључке и смернице у свом раду, са циљем смањења утврђених ризика				Међународна донаторска помоћ (Пројекат за спречавање прања новца у Републици Србији, ЕУ ИПА 2015); Буџет, по истеку пројекта?				

Назив активности:	Орган који спроводи активност	Органи партнери у спровођењу активности	Рок за завршетак активности	Извор финансирања	Већа са програмским буџетом	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.		
						2020	2021	2022
1.1.3. Обезбедити да све институције приликом предузимања активности из својих надлежности утврђују приоритете на основу резултата националне процене ризика	Сви	Сви учесници у систему, по потреби	Континуирано, 2021-	Међународна донаторска помоћ (Пројекат за спречавање прања новца у Републици Србији, ЕУ ИПА 2015)				Да
1.1.4 Креирање софтверске апликације за статистичко праћење предмета прања новца и финансирања тероризма и њено пуштање у рад у складу са Смерницама за успостављање јединствене методологије израде извештаја и једнообразног праћења предмета прања новца и предмета финансирања тероризма	УСПН	ВКС, РЈТ, МУП, БИА, ПУ, УЦ, НБС, КХОВ, Дирекција за управљање одузетом имовином	Фебруар 2020					
1.1.5 Обезбедити да сви релевантни учесници у систему користе софтверску апликацију за праћење предмета прања новца и финансирања тероризма из активности 1.1.4.	РЈТ, УСПН	УСПН, МУП и др.			Обуке за коришћење			

Мера 1.2: Смањивање препознатих ризика и континуирано препознавање нових претњи и рањивости							
Институција одговорна за праћење и контролу реализације: Координационо тело за спречавање прања новца и финансирања тероризма							
Период спровођења: 2020-2022				Тип мере: Регулаторна; Институционално-управљачко-организациона			
Показатељ(и) на нивоу мере (показатељ резултата)	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност	Базна година	Циљана вредност у години t+1	Циљана вредност у години t+2	Циљана вредност у последњој години АП
1.2.1 Анализе (документи)		Записник са седнице Координационог тела где је утврђен план анализа за процену ризика					
1.2.2 Анализа		Израђена анализа					

1.2.3 Нормативно уредити пословање виртуелном имовином или лицензирање/регистрацију пружалаца услуга у вези са виртуелним валутама и одредити надзорни орган код свих облика виртуелне имовине		Акт усвојен и објављен у „Службеном гласнику РС“					
1.2.4 Извршена анализа							
1.2.5. Усвојена измена регулативе							

Назив активности:	Орган који спроводи активност	Органи партнери у спровођењу активности	Рок за завршетак активности	Извор финансирања	Веза са програмским буџетом	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.		
						2020	2021	2022
1.2.1 Утврђивање плана приоритетних анализа ради преиспитивања претњи и рањивости и утврђивање методологије њихове израде имајући у виду резултате националне процене ризика и других сличних активности, по потреби, попут супранационалне процене ризика Европске уније	Координационо тело		2020					
1.2.2 Спровођење анализа из активности 1.2.1 и прослеђивање резултата тих анализа у примереној форми учесницима у систему, по потреби.	Координационо тело – Стручни тимови	Републичко јавно тужилаштво, МУП, Управа за спречавање прања новца, Управа царина, надзорни органи, представници и приватног сектора (обвезници и удружења обвезника)	2020-2021	Извор 1 - ЕУ подршка спречавању прања новца		7 анализа (стручни тимови по 10 чланова) x 3 дана	5 анализа (стручни тимови по 10 чланова) x 3 дана	0
				Извор 2 – Мисија ОЕБС у Србији				
1.2.3 Анализа учесталих образаца и трендова прања новца и финансирања тероризма и израда и упознавање релевантних	Управа за спречавање прања новца – Стручни тим	Републичко јавно тужилаштво, МУП, Управа за						

Назив активности:	Орган који спроводи активност	Органи партнери у спровођењу активности	Рок за завршетак активности	Извор финансирања	Веза са програмским буџетом	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.			
						2020	2021	2022	
учесника у систему у примереној форми о резултатима те анализе (документ: Трендови и типологије)		спречавање прања новца, Управа царина, надзорни органи и др.							
1.2.4 Анализа и праћење ризика од стране надзорних органа у вези са увођењем нових производа и нових технологија у финансијском и нефинансијском сектору	Надзорни органи	УСПН, МУП, РЈТ, ПРИВАТНИ СЕКТОР ИТД.							
1.2.5 Успоставити нормативни оквир којим ће се регулисати пословање са виртуелном имовином и пружаоци услуга у вези са виртуелном имовином	Министарство финансија, КХов, НБС								
1.2.6 Анализирати претње од институција електронског новца из трећих држава (нпр. PayPal, Skrill, Money To Anywhere)	НБС	УСПН, МУП и др.	Децембар 2020.						
1.2.7 Јачати континуирану, интерактивну сарадњу јавног и приватног сектора ради благовременог откривања нових производа и технологија које се могу злоупотребити за прање новца и финансирање тероризма									
1.2.8. Обавештавати државне органе у систему за спречавање прања новца и финансирања тероризма у вези са новим производима и новим технологијама који представљају ризик од прања новца или финансирања тероризма	УСПН	Сви надлежни органи		ЕУ Подршка спречавању прања новца					
1.2.9. Проактивно анализирати прописе са становишта потенцијалних ризика по систем за борбу	УСПН	НБС, КхоВ, Координационо тело							

Назив активности:	Орган који спроводи активност	Органи партнери у спровођењу активности	Рок за завршетак активности	Извор финансирања	Веза са програмским буџетом	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.		
						2020	2021	2022
против прања новца и финансирања тероризма								
1.2.10. Извршити анализу законског оквира којим се регулише пренос физички преносивих средстава плаћања важећим законима којима се уређује та област (Закон о спречавању прања новца и финансирања тероризма и Закон о девизном пословању)	УСПН, НБС	Управа царина, надлежни суд и тужилаштво						
1.2.11 Успоставити Јединствени регистар корисника новчаних дознака и периодично анализирати његову функционалност и усвајати нове мере према потреби.	НБС		Јуни 2020.					
1.2.12 Успоставити Јединствени регистар сефова	НБС		Јуни 2020.					
1.2.9 Континуирано обавештавање свих релевантних учесника у систему о јавно доступним базама података	Стручни тим							
1.2.13 Упоредивање резултата националне процене ризика и извештаја о извршеним контролама надзорних органа ради оцене разумевања ризика од стране обвезника	Надзорни органи		Континуирано					
1.2.14. Сагледати квалитет анализа ризика које обвезници спровode у складу са чланом 6. Закона о спречавању прања новца и финансирања тероризма	УСПН	Надзорни органи						

Мера 1.4: Разрађивање механизма координације и сарадње између органа надлежних за надзор, финансијскообавештајне послове, истраге, поступке за прање новца и финансирање тероризма и одузимање имовине

Орган одговоран за спровођење (координисање спровођења) мере:

1.6.1 Праћење испуњености међународних стандарда и иницирање и подржавање активности у циљу усклађивања са међународним препорукама	Сви органи у систему			Извор 1		*		
						*	
1.6.2. Ширити свест и упознавати све релевантне учеснике у систему о стандардима, смерницама и примерима најбоље праксе ФАТФ-а			Континуирана активност	ЕУ подршка спречавању прања новца				
1.6.3 Анализирати активности у области борбе против прања новца и финансирања тероризма на нивоу Европске уније и усвајати неопходне мере у Републици Србији	Сви органи у систему							
1.6.4 Утврдити поступак и методологије за проверу и мерење делотворности система борбе против прања новца и финансирања тероризма	Сви органи у систему							

Посебни циљ 2. Спречити уношење у финансијски и нефинансијски систем имовине за коју се сумња да је стечена кривичним делом, која је намењена финансирању тероризма или ширењу оружја за масовно уништење, односно унапредити откривање такве имовине уколико је већ у систему

Институција одговорна за праћење и контролу реализације:

Показатељ(и) на нивоу посебног циља (показатељ исхода)	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност	Базна година	Циљана вредност у години t+1	Циљана вредност у години t+2	Циљана вредност у последњој години АП
Већи број покренутих поступака	Број поступака	Годишњи извештаји надлежних органа	Видети извештај	2019	Уочљиво повећање у односу на претходну годину	Уочљиво повећање у односу на претходну годину	Уочљиво повећање у односу на претходну годину
Број поступања по иницијативама УСПН – предузете мере и донете одлуке		Годишњи извештај УСПН у складу са Смерницама за праћење предмета ПН и ФТ					

Мера 2.1. Унапређење ефикасности праћења и квалитета пријава сумњивих активности које достављају обвезници

Институција одговорна за праћење и контролу реализације:

Период спровођења:

Тип мере:

Показатељ(и) на нивоу мере (показатељ резултата)	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност	Базна година	Циљана вредност у години т+1	Циљана вредност у години т+2	Циљана вредност у последњој години АП
Већи број достављених извештаја УСПН према истражним органима	извештај	Годишњи извештај УСПН	Видети извештај	2019	Уочљиво повећање у односу на претходну годину	Уочљиво повећање у односу на претходну годину	Уочљиво повећање у односу на претходну годину
Број састанака са обвезницима и записници са тих састанака							

Назив активности:	Орган који спроводи активност	Органи партнери у спровођењу активности	Рок за завршетак активности	Извор финансирања	Већа са програмским буџетом	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.		
						2020	2021	2022
2.1.1. Донети односно унапредити постојеће препоруке за пријављивање сумњивих активности	УСПН	Надзорни органи (НБС, УСПН, Комисија за ХоВ, УИС, МТТТ, ЈБК, АКС)	Децембар 2020. године	Извор 1 - ЕУ подршка спречавању прања новца				
				Извор 2 –Мисија ОЕБС у Србији		*		
2.1.2. Унапредити квалитет повратних информација према обвезницима у вези са пријављеним извештаја о сумњивим активностима	УСПН		Континуирана активност	Буџет РС				
2.1.3. Увођење стручног испита за овлашћена лица у складу са Законом о спречавању прања новца и финансирања тероризма			Октобар 2021.					
2.1.4 Донети листу индикатора за препознавање лица и трансакција за које постоје основи сумње да се ради о прању новца путем интернета и другим кривичним делима високотехнолошког криминала у области пружања финансијских услуга	НБС, Комисија за ХоВ	УСПН	Октобар 2020.					
2.1.5 Повећање квалитета			Континуиран	ЕУ подршка				

сумњивих активности у складу са идентификованим претњама и рањивостима			а активност	спречавању прања новца – продужење пројекта				
--	--	--	-------------	---	--	--	--	--

Мера 2.2: Спречавање злоупотребе финансијског и нефинансијског сектора за сврхе прања новца, финансирања тероризма и ширења оружја за масовно уништење кроз мере познавања и праћења странке код обвезника

Орган одговоран за спровођење (координисање спровођења) мере:

Период спровођења:

Тип мере:

Показатељ(и) на нивоу мере (показатељ резултата)	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност	Базна година	Циљана вредност у години t+1	Циљана вредност у години t+2	Циљана вредност у последњој години АП
Број субјеката надзора код којих је утврђена неправилност	Број субјеката	Извештаји надзорних органа		2019	Уочљиво смањење броја субјеката	Уочљиво смањење броја субјеката	Уочљиво смањење броја субјеката
Активност 2.2.8		Доношење Правилника					

Назив активности:	Орган који спроводи активност	Органи партнери у спровођењу активности	Рок за завршетак активности	Извор финансирања	Већа са програмским буџетом	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.		
						2020	2021	2022
2.2.1 Изменити Закон о Централној евиденцији стварних власника и омогућити оснивачима Регистрованих субјеката који се оснивају електронски у АПР да истовремено са подношењем електронске пријаве оснивања изврше евидентирање стварног власника у Централну евиденцију	МППрив	АПР	1 април 2021	из средстава вишка прихода над расходима АПР-а Буџет РС Донације		11.800		
2.2.2. Изменити Закон о Централној евиденцији стварних власника којима ће се унапредити садржина Централне евиденције (увести обавезу евидентирања стварног власника Регистрованог субјекта по сваком од основа, обавезу cr-load –овања докумената и шематских	МППрив	АПР	Четврти квартал 2024. године	из средстава вишка прихода над расходима АПР-а Буџет РС Донације				17.700

Назив активности:	Орган који спроводи активност	Органи партнери у спровођењу активности	Рок за завршетак активности	Извор финансирања	Вежа са програмским буџетом	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.		
						2020	2021	2022
приказа власничке структуре у Централну евиденцију стварних власника)								
2.2.3 Измене и допуне Правилника о методологији за извршавање послова у складу са Законом о СПН и ФТ и резултатима НПР, нарочито у погледу примене поједностављених и појачаних радњи и мера познавања и праћења странке	МФин	Надзорни органи (НБС, УСПН, Комисија за ХоВ, УИС, МТТТ, ЈБК, АКС)	Април 2020					
2.2.4. Израдити акта (смернице за процену ризика од ПН и ФТ и индикаторе за препознавање сумњивих трансакција) за лица која се баве поштанским саобраћајем	МТТТ – група за надзор у области поштанског саобраћаја		Децембар 2020					
2.2.5. Донети, односно унапредити упитнике о активностима обвезника у вези са ограничавањем располагања имовином у циљу сечавања тероризма и ширења оружја за масовно уништење	Надзорни органи	УСПН	Континуирано					
2.2.6 Спроводити анализе начина и учесталости коришћења података евидентираних у Централној евиденцији стварних власника и њихову делотворност за сврхе спровођења радњи и мера познавања и праћења странке од стране обвезника	Надзорни органи (НБС, УСПН, Комисија за ХоВ, УИС, МТТТ, ЈБК, АКС)	АПР	континуирано	Буџет РС и буџет надзорних органа		*		
2.2.7. Унапредити капацитете релевантних органа на основу добре међународне праксе у вези са питањима евидентирања стварног власника	Министарств о привред и Агенција за привредне регистре			ЕУ Подршка спречавању прања новца – продужетак пројекта, Донације, Мисија ОЕБС у Србији				
2.2.8 Увести обавезу за физичка лица која су у систему ПДВ-а и која се баве изградњом грађевинских објеката-	Пореска управа	Министарство финансија	Децембар 2020. године	Буџет Р. Србије				

Надзор заснован на процени ризика	% контрола са утврђеним неправилностима	Извештаји надзорних органа		2019	Уочљиво повећање % контрола са утврђеним неправилностима	Уочљиво повећање % контрола са утврђеним неправилностима	Уочљиво повећање % контрола са утврђеним неправилностима
-----------------------------------	---	----------------------------	--	------	--	--	--

Назив активности:	Орган који спроводи активност	Органи партнери у спровођењу активности	Рок за завршетак активности	Извор финансирања	Вежа са програмским буџетом	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.		
						2020	2021	2022
2.3.1. Унапредити методологију надзора у складу са налазима ажуриране националне процене ризика	Надзорни органи и Влада РС		Децембар 2022	Буџет РС				
2.3.2. Ускладити акта надзорних органа са изменама и допунама Закона о спречавању прања новца и финансирања тероризма	Надзорни органи (НБС, УСПН, Комисија за ХоВ, УИС, МТТГ-сектор тржишне инспекције, ЈБК, АКС)		Децембар 2020	Буџет РС		*	*	
2.3.3 Израдити методологију рада и матрице за процену ризика за лица која се баве поштанским саобраћајем	МТТГ – група за надзор у области поштанског саобраћаја		Јун 2020					
2.3.4. Ажурирати акта (смернице за процену ризика од ПН и ФТ и индикаторе за препознавање сумњивих активности) за обвезнике	Сви органи		Континуирано					
2.3.5. Јачање капацитета (кадровских, техничких и финансијских) релевантних надлежних органа и професионални развој особља различитих органа који су укључени у систем СПН и ФТ (Закон о СПН, Закон о ограничавању располагања	Влада РС	Ресорна министарства и надзорни органи		Буџет РС				

Назив активности:	Орган који спроводи активност	Органи партнери у спровођењу активности	Рок за завршетак активности	Извор финансирања	Вежа са програмским буџетом	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.		
						2020	2021	2022
имовином у циљу спречавања тероризма и ширења оружја за масовно уништење)								
2.3.6. Обезбедити да се у надзору у свим секторима усвоји приступ заснован на процени ризика који узима у обзир секторски профил ризика који је утврђен у ажурираној националној процени ризика, укључујући и непосредан и посредан надзор	Надзорни органи (УСПН, Комисија за ХоВ, УИС, МТТГ, ЈБК, АКС, НБС) и Влада РС		Децембар 2022	Буџет РС				
2.3.7. Стручно усавршавање кадрова у надзорним органима у вези са одредбама Закона о спречавању прања новца и финансирања тероризма и Закона о ограничавању располагања имовином у циљу спречавања тероризма и ширења оружја за масовно уништење)	Сви надлежни органи	ПКС, Правосудна академија	Континуирано	ЕУ подршка спречавању прања новца – продужење пројекта ОЕБС мисија у Србији				
2.3.8. Унапредити капацитете прекршајног и привредног суда кроз одржавање обука судија прекршајних и превредних судова у вези са применом Закона о спречавању прања новца и финансирања тероризма	ПА, ВСС	ВКС, Прекршајни апелациони суд, страни партнери, Надзорни органи (НБС, УСПН, Комисија за ХоВ, УИС, МТТГ, ЈБК, АКС)						
2.3.9. Унапредити знања надзорних органа кроз обуке о финансијским производима који могу бити злоупотребљени у сврхе прања новца и финансирања тероризма (тржиште капитала, физички	Надзорни органи (НБС, УСПН, Комисија за ХоВ, УИС, МТТГ, ЈБК, АКС)	РЈТ, МУП, ПУ, УЦ						

3.1.1. – Закључени споразуми који садржи одредбе о размени информација о прању новца	Број споразума	База РЈТ	0	2019	13		
3.1.2 – годишњи и периодични планови и програми рада надлежних органа	Број извештаја	Објављени годишњи и периодични извештаји тужилаштва и судова	5	2019	Сви дефинисани органи	Сви дефинисани органи	Сви дефинисани органи
3.1.3. – одлука о формирању ударне групе	Број ударних група	Надлежно јавно тужилаштво	0	2019	5	5	5
3.1.4. –Записници са одржаних састанака надзорних органа и органа кривичног гоњења	Број записника	Надзорни органи	0	2019	4	4	4

Назив активности:	Орган који спроводи активност	Органи партнери у спровођењу активности	Рок за завршетак активности	Извор финансирања	Вежа са програмским буџетом	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.		
						2020	2021	2022
3.1.1 Извршити анализу постојећих споразума о сарадњи закључених између Републичког јавног тужилаштва и других државних органа у циљу размене података и информација у вези случајева прања новца и закључити нове споразуме ради ефикасног откривања и процесуирања кривичног дела прања новца (Вежа: тачке 2.16 и 2.17 извештаја Манивала.)	Републичко јавно тужилаштво	Пореска управа - Пореска полиција, Управа царина, Народна банка Србије, Управа за спречавање прања новца, Агенција за привредне регистре, Централни регистар депо и клиринг хартија од вредности, Државна ревизорска институција, Републички геодетски завод, Агенција за борбу против корупције, Републички фонд за пензијско и	Крај 2020. године					

		инвалидско осигурање, Републички фонд за здравствено осигурање, Републичка дирекција за имовину Републике Србије и Управа за јавне набавке						
3.1.2. Давање приоритета у поступању у предметима прања новца у годишњим плановима и програмима рада тужилаштва за организовани криминал и виших јавних тужилаштава у Београду, Краљеву, Нишу и Новом Саду, као и Виших судова у Београду Краљеву Нишу и Новом Саду, и Врховног касационог суда и Апелационих судова, а посебно у предметима предикатним кривичним делима високог степена ризика и велике вредности	ТОК; ВЈТ Краљево, Београд, Ниш, Нови Сад, ВКС; АСЈ		Континуирано					
3.1.3. Формирање сталних ударних група за процесуирање кривичног дела прања новца без предикатног кривичног дела и од стране трећих лица у четири посебна одељења у вишим јавним тужилаштвима у Београду, Краљеву, Нишу и Новом Саду, а Тужилаштву за организовани криминал за процесуирање професионалног прања новца.	ТОК; ВЈТ Краљево, Београд, Ниш, Нови Сад	Пореска управа - Пореска полиција, Управа царина, Народна банка Србије, Управа за спречавање прања новца, Агенција за привредне регистре, Централни регистар депо и клиринг хартија од вредности, Државна ревизорска институција, Републички	Континуирано					

		геодетски завод, Агенција за борбу против корупције, Републички фонд за пензијско и инвалидско осигурање, Републички фонд за здравствено осигурање, Републичка дирекција за имовину Републике Србије и Управа за јавне набавке						
3.1.4. Одражавање периодичних састанака за координацију и приоритизацију активности надзорних и надлежних полицијских јединица и јавних тужилаштава задужених за процесуирање кривичних дела прања новца	РЈТ; ТОК; ВЈТ Краљево, Београд, Ниш, Нови Сад	МУП и надзорни органи	Крај 2021. године					

Мера 3.2: Унапређење ефикасности државних органа надлежних за откривање, кривично гоњење и суђење за кривично дело прање новца у складу са резултатима процене ризика и препорукама Манивала у процесу евалуације Србије

Институција одговорна за праћење и контролу реализације:

Период спровођења:

Тип мере:

Показатељ(и) на нивоу мере (показатељ резултата)	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност	Базна година	Циљана вредност у години т+1	Циљана вредност у години т+2	Циљана вредност у последњој години АП
3.2.1. – број покренутих проактивних паралелних финансијских и кривичних истрага у кривичним поступцима за прање новца	Број предмета	База РЈТ, ТОК	0	2019			
3.2.2 Унапређене вештине јавних тужилаца за проактивно поступање у	Број радионица	Правосудна академија		2019			

покретању паралелних финансијских истрага и кривичних истрага у поступцима за прање новца (нарочито прања новца без предикатног кривичног дела и прања новца од стране трећих лица).							
3.2.3 Унапређење вештина полицајаца и тужилаца за вођење финансијских истрага, коришћење финансијско обавештајних података, анализу финансијских токова и моделирање финансијских токова криминалне организације, доказивање намере приликом кривичног поступка за прање новца, и вођење аутономне истраге прања новца	Извештаји са обука	Правосудна академија		2019			
3.2.4 Унапређење вештина тужилаца и судија за ефикасно коришћење и оцену посредних доказа	Број обука	Правосудна академија		2019			
3.2.5 Број покренутих кривичних поступака према правним лицима као учиниоцима кривичног дела прања новца	Број предмета	Надлежни правосудни органи		2019			

Назив активности:	Орган који спроводи активност	Органи партнери у спровођењу активности	Рок за завршетак активности	Извор финансирања	Вежа са програмским буџетом	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.		
						2019	2020	2021
3.2.1. – Већи број покренутих проактивних паралелних финансијских и кривичних истрага у кривичним поступцима за прање новца	РЈТ,	Надлежна тужилаштва ТОК, Посебна одељења ВЈТ Београд, Краљево, Ниш, Нови Сад,	2021					
3.2.2. Континуирано одржавање радионица за унапређење вештина јавних тужилаца за проактивно поступање у покретању паралелних финансијских истрага и кривичних истрага у поступцима за прање новца (нарочито прања новца без предикатног кривичног дела и прања новца од стране трећих лица). (Вежа: тачке 2.14, 2.15, 2.18 и 2.19 извештаја Манивала .) - Континуирано	РЈТ	Правосудна академија; ВКС; МУП	Крај 2021					

3.2.3 Напредне обуке и радионице за вођење финансијских истрага, коришћење финансијско обавештајних података, анализу финансијских токова и моделирање финансијских токова криминалне организације, анализу нето вредности имовине, доказивање намере за прање новца, аутономне истраге прања новца (веза 2.16., 2.18 и 2.19 Манивал табеле и тачка 61.1.1 АПНРА - континуирано)	РЈТ	Правосудна академија; ВКС; МУП	Крај 2021. године					
3.2.4 Континуиране обуке тужилаца и судија о значају посредних доказа – анализи и закључивању на основу посредних доказа; доношење одлуке о прихватљивости доказа на припремном рочишту; оцена форензичких доказа (веза 61.1.2 АПНРА и 2.24 табела Манивала) - Континуирано	РЈТ и ВКС	Правосудна академија; МУП	Крај 2021. године					
3.2.5 Спровођење обука за вођење кривичног поступка према правним лицима као учиниоцима кривичног дела прање новца(веза 61.1.4 АПНРА и 2.23, 2.24 и 2.26 табела Манивала) - Континуирано	РЈТ	Правосудна академија; ВКС; МУП	Крај 2021. године					

Мера 3.3: Изрицање делотворних и одвраћајућих кривичних санкција							
Институција одговорна за прањење и контролу реализације:							
Период спровођења:				Тип мере:			
Показатељ(и) на нивоу мере (показатељ резултата)	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност	Базна година	Циљана вредност у години t+1	Циљана вредност у години t+2	Циљана вредност у последњој години АП
3.3.1. – Одржане обуке	Број обука	Надлежни судови	0	2019	3	6	9
3.3.2. – Аналитички извештај	Број извештаја о анализираним праксама	Извештаји евалуатора за разматрање	0	2019	3	3	3

		земље					
3.3.3. – Студијске посете	Број посета	Извештаји институција укључених у студијску посету	0	2019	3	3	3
3.3.4. – Аналитички извештај Периодични билтени са примерима добре домаће и међународне праксе	Број извештаја о анализираним случајевима, билтени судске праксе	Извештаји одељења судске праксе надлежних судова (ВКС, АС, ВС - посебна одељења		2019	континуирано	континуирано	континуирано

Назив активности:	Орган који спроводи активност	Органи партнери у спровођењу активности	Рок за завршетак активности	Извор финансирања	Већа са програмским буџетом	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин		
						2019	2020	2021
3.3.1. Основне и унапређене обуке судија за ефикасно вођење главног претреса, изрицање делотворних кривичних санкција у поступцима за кривично дело прања новца (Већа: тачке 2.23, 2.24, 2.25 извештаја Манивала)	ВКС	Правосудна академија;	Крај 2021. године					
3.3.2. Анализа упоредне судске праксе санкционисања кривичног дела прања новца	ВКС; АСЈ	Институт за ипоредно право	Крај 2020. године					
3.3.3. Студијске посете надлежних органа за репресију прања новца земљама који имају добру праксу процесуирања кривичних дела прања новца	РЈТ; ВКС	ТОК; ВЈТ Краљево, Београд, Ниш, Нови Сад; Управа царина; МУП; Агенција за борбу против корупције; Пореска управа; Управа за спречавање прања новца	Крај 2021. године			2	1	1
3.3.4. Анализа судске праксе домаћих судова за кривично дело прања новца – објављивање билтена и	ВКС	Виши и апелациони судови Краљево,	Крај 2020. године			Тромесечно 4 годишње	Тромесечно 4 годишње	Тромесечно 4 годишње

Назив активности:	Орган који спроводи	Органи партнери у	Рок за завршетак	Извор финансирања	Вежа са програмски	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.		
кривичног дела и имовине неутврђеног порекла.								
						*	
3.3.2. Израда приручника намењеног за коришћење у органима задуженим за проналажење и одузимање имовине нелегалног порекла и вођење финансијских истрага. (Вежа: тачке 2.26, 2.27, 2.28, 2.29 извештаја Манивала)	РЈТ; ВКС	Страни партнери	Крај 2020. године					
3.3.3. Заједничка обука УСПН, полиције, и тужилаштва за проналажење и одузимање незаконито стечене имовине лоциране у иностранству коришћењем инструмената међународне сарадње посебно АРО канцеларије и CAMDEN мреже, EGMONT групе. (Вежа: тачка 2.30 извештаја Манивала)	РЈТ; МУП, УСПН	ТОК; ВЈТ Краљево, Београд, Ниш, Нови Сад	Крај 2021. године					
3.3.4 Јачање капацитета Дирекције за управљање одузетом имовином у складу са НРА, укључујући и именоване проценитеља.	Министарство правде – Дирекција за управљање одузетом имовином	Влада Р. Србије	Крај 2020. године					
3.3.5 Спровођење обука за процену и обезбеђење вредности одузете имовине проистекле из кривичног дела до коначне одлуке суда (вежа 61.1.3 АПНРА и 2.29 табела Манивала)	РЈТ; ТОК; Дирекција за управљање одузетом имовином	Министарство правде; Правосудна академија	Крај 2021. године					
3.3.6 Извршити анализу нормативног оквира за привремено и трајно одузимање имовине проистекла из кривичног дела, а нарочито	Министарство правде	РЈТ, ВКС, ТОК	Крај 2020. године					

Назив активности:	Орган који спроводи	Органи партнери у	Рок за завршетак	Извор финансирања	Вежа са програмски	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.		
његове усклађености са ФАТФ препорукама, да би се утврдили потенцијални недостаци и предузели одговарајући кораци са циљем да се обезбеди да та имовина увек буде одузета								

Посебни циљ 4: Уочавати и отклањати претње од финансирања тероризма и кажњавати извршиоце кривичног дела финансирања тероризма

Институција одговорна за праћење и контролу реализације: Координационо тело за спречавање и финансирање тероризма

Показатељ(и) на нивоу посебног циља (показатељ исхода)	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност	Базна година	Циљана вредност у години t+1	Циљана вредност у години t+2	Циљана вредност у последњој години АП

Мера 4.1: Обезбеђење одрживости система истраживања и кривичног гоњења у случајевима финансирања тероризма

Институција одговорна за праћење и контролу реализације:

Период спровођења:

Тип мере:

Показатељ(и) на нивоу мере (показатељ резултата)	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност	Базна година	Циљана вредност у години t+1	Циљана вредност у години t+2	Циљана вредност у последњој години АП
Проверени ентитети	Број	Годишњи извештај надлежних државних органа	Извештај за ИЦРГ децембар 2018. године (?).				
Покренуте кривичне истраге	Број	Годишњи извештај	Видети извештај				

Назив активности:	Орган који спроводи активност	Органи партнери у спровођењу активности	Рок за завршетак активности	Извор финансирања	Вежа са програмским буџетом	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.		
						2020	2021	2022
4.1.1. Наставити са размењивањем података и информација између надлежних органа за борбу против тероризма и других кривичних дела у вези са њим;	Оперативна радна група	ТОК,БИА, МУП, УСПН.	Континуирано	Буџет Републике Србије		*		
						*	

4.1.2. Анализирати постојеће кадровске, технолошке и финансијске капацитете;	ТОК, БИА, МУП, УСПН.		Септембар 2021. године	Буџет Републике Србије и пројекти				
4.1.3. Прилагодити кадровске, технолошке и финансијске капацитете резултатима анализе из 4.1.2.;	Влада Република Србије		Децембар 2022. године	Буџет Републике Србије и пројекти				
4.1.4. Наставити систематско истраживање у случајевима финансирања тероризма – кроз размену извештаја Управе за спречавање прања новца са надлежним државним органима;	УСПН	ТОК, БИА, МУП,	Континуирано	Буџет Републике Србије				
4.1.5. Интензивирати размену података везаних за истраге, кривично гоњење и кажњавање са релевантним међународним субјектима;	МП, УСПН, МУП, БИА, ВОА, ВБА	МСП	Континуирано	Буџет Републике Србије				
4.1.6. Јачање веза са релевантним међународним субјектима;	МУП, РЈТ, БИА, УСПН, МО, МСП		Континуирано	Буџет Републике Србије				
4.1.7. Анализирати усклађеност постојећег кривичног закона- у делу које се односи на кривично дело финансирања тероризма са међународним стандардима	МП, МУП		Децембар 2020	Буџет Републике Србије				
4.1.8. Анализирати законске одредбе Закона о организацији и надлежности државних органа у сузбијању организованог криминала, тероризма и корупције нарочито у делу надлежности полицијских органа за поступање у предметима кривичног дела тероризма и прилагодити резултатима анализе;	МУП, МП		Септембар 2020	Буџет Републике Србије				
4.1.9. Наставити са обукама јединица за финансијске истраге на пољу препознавања активности за финансирање тероризма;	МУП	УСПН	Континуирано	Буџет Републике Србије и пројекти				
4.1.10. Континуирано вршити обуку надлежних органа у складу са најбољом праксом у случајевима финансирање тероризма;	ПРАВОСУДНА АКАДЕМИЈА	ТОК, МУП, БИА, УСПН	Континуирано	Буџет Републике Србије и пројекти				

Мера 4.2: Обезбеђење ефикасности спровођења активности на праћењу прекограничних ризика за финансирање тероризма

Институција одговорна за спровођење (координисање спровођења) мере:

Период спровођења:

Тип мере:

Показатељ(и) на нивоу мере (показатељ резултата)	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност	Базна година	Циљана вредност у години t+1	Циљана вредност у години t+2	Циљана вредност у последњој години АП
Одржане обуке	Број	Извештај					
Идентификовани алтернативни начини за пренос имовине	Број	Анализа					

Назив активности:	Орган који спроводи активност	Органи партнери у спровођењу активности	Рок за завршетак активности	Извор финансирања	Већа са програмским буџетом	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.		
						2020	2021	2022
4.2.1 Континуирано одржавати обуке царинских службеника и припадника граничне полиције у циљу препознавања ризика од финансирања тероризма;	МУП, Управа Царина		Континуирано	Извор 1		*		
						*	
4.2.2 Анализа алтернативних начина за пренос имовине као и коришћење савремених технологија (дигиталне валуте, стране платне институције за пренос новца и др) за финансирање тероризма и усвојити нове мере према потреби;	НКТ	НБС	Анализа децембар 2021; Усвајање нових мера децембар 2022.	Буџет Републике Србије, пројекти				

Мера 4.3: Унапређење активне сарадње између јавног и приватног сектора (тзв. јавноприватна партнерства) у циљу смањивања ризика од финансирања тероризма

Институција одговорна за праћење и контролу реализације:

Период спровођења:

Тип мере:

Показатељ(и) на нивоу мере (показатељ резултата)	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност	Базна година	Циљана вредност у години t+1	Циљана вредност у години t+2	Циљана вредност у последњој години АП
Ажурирана анализа непрофитног сектора	Анализа						
Измењени прописи и унапређене процедуре и		Службени гласник Републике Србије					
Унапређена саморегулација непрофитног сектора	Број непрофитних организација упознатих са саморегулацијом	Извештај Канцеларије за сарадњу са цивилним друштвом					
Одржане обуке	Број	Извештај	Национална процена ризика				

Назив активности:	Орган који спроводи активност	Органи партнери у спровођењу активности	Рок за завршетак активности	Извор финансирања	Већа са програмским буџетом	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.		
						2020	2021	2022
4.3.1 Анализирати прописе везане за рад надлежних органа у вези са уписом и брисањем из регистра, евиденцијом, надзором сарадњом и по потреби их прилагођавати;	Влада Републике Србије	МДУЛС, Министарство културе и информисања, Канцеларија за сарадњу са цивилним друштвом, Министарство Привреде – АПР, Радна група за надзор над непрофитним организацијама, НПО сектор.	Анализа прописа децембар 2021. године; Прилагођавање резултатима анализе децембар 2022. године.	Буџет Републике Србије, пројекти		*		
					*		
4.3.2 Ажурирање анализе непрофитног сектора са аспекта рањивости од финансирања тероризма;	Координационо тело за спречавање прања новца и финансирања тероризма	Мин културе, мин финансија, МДУЛС, АПР, Канцеларија за сарадњу са цивилним друштвом, Радна група за надзор над	Децембар 2020	Буџет Републике Србије и пројекти				

Назив активности:	Орган који спроводи	Органи партнери у	Рок за завршетак	Извор финансирања	Вежа са програмски	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.		
		непрофитним организацијама, Национално координационо тело за спречавање и борбу против тероризма у Републици Србији, НПО Сектор,						
4.3.3 Наставити са спровођењем надзора непрофитног сектора и и урадити анализу резултата;	Радна група за надзор над непрофитним организацијама	Министарство културе и информисања, Мин Финансија-Пореска инспекција, МДУЈС-Управна инспекција	Континуирано	Буџет Републике Србије				
4.3.4 Ажурирати критеријуме и процедуре за спровођење надзора (Матрица Ризика)	Координациона комисија за инспекцијски надзор							
4.3.5 Унапредити сарадњу са непрофитним сектором и донаторима кроз промовисање транспарентности, одговорности, интегритета, механизма саморегулације, вршења едукације и размене примера добре праксе у сврху смањења ризика њихове злоупотребе од финансирања тероризма;	Канцеларија за сарадњу са цивилним друштвом	Кооридационо тело за спречавање прања новца и финансирања тероризма, НПО сектор, донатори, УСПН, МУП	Континуирано	Буџет Републике Србије, пројекти				
4.3.6 Анализирати постојеће кадровске, технолошке и финансијске капацитете органа надлежних за за упис и брисање, евиденцију, надзор и сарадњу са непрофитним сектором и прилагодити их резултатима анализе;	Влада Републике Србије	МДУЈС – управна инспекција, Мин Културе, Канцеларија за сарадњу са цивилним друштвом, Мин Привреде – АПР, Мин финансија, Радна група за	Анализа децембар 2021. године; Прилагођавање резултатима анализе децембар 2022. године.	Буџет Републике Србије, пројекти				

Назив активности:	Орган који спроводи	Органи партнери у	Рок за завршетак	Извор финансирања	Веза са програмски	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.		
		надзор над непрофитним организацијама						
4.3.7 Наставити са одржавањем обука инспектора надлежних институција за надзор непрофитног сектора;	Координационо тело за спречавање прања новца и финансирања тероризма	Координациона комисија за инспекцијски надзор, Радна група за надзор над непрофитним организацијама	Континуирано	Буџет Републике Србије и пројекти				
4.3.8 Подстицати непрофитни сектор за коришћење регуларних финансијских канала.	Координационо тело за спречавање прања новца и финансирања тероризма	НБС, Министарство културе и информисања, Канцеларија за сарадњу са цивилним друштвом, НПО сектор	Континуирано	Буџет Републике Србије и пројекти				
4.3.9 Водити ажуриране евиденције о активностима непрофитног сектора по питању саморегулације;	Канцеларија за сарадњу са цивилним друштвом	НПО сектор	Континуирано	Буџет Републике Србије и пројекти				
4.3.10 Унапредити веб апликацију за претрагу означених лица и наставити њену промоцију;	УСПН		Континуирано	Буџет Републике Србије и пројекти				

Мера 4.4: Унапређење и ефикасна примена нормативног оквира који се односи на спречавање финансирања тероризма							
Орган одговоран за спровођење (координисање спровођења) мере:							
Период спровођења:				Тип мере:			
Показатељ(и) на нивоу мере (показатељ резултата)	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност	Базна година	Циљана вредност у години t+1	Циљана вредност у години t+2	Циљана вредност у последњој години АП
Спроведена Анализа		Извештај					

Назив активности:	Орган који спроводи	Органи партнери у	Рок за завршетак	Извор финансирања	Веза са програмски	Укупна процењена финансијска средства по изворима у 000 дин.	
-------------------	---------------------	-------------------	------------------	-------------------	--------------------	--	--

	активност	спровођењу активности	активности	м буџетом	2020	2021	2022
4.4.1 Спровести анализу усклађености и међусобне усаглашености Закона о ограничавању располагања имовином у циљу спречавања тероризма и ширења оружја за масовно уништење и Закона о међународним мерама ограничења;	УСПН	МСП, Координацион о тело за спречавање прање новца и финансирања тероризма	Децембар 2020	Буџет Републике Србије, пројекти	*		
					*	
4.4.2 Усагласити, по потреби, законску регулативу са резултатима анализе из 4.4.1;	Министарств о финансија	МСП	Децембар 2021				
4.4.3 Преиспитивати листе означених лица у складу са Законом о ограничавању располагања имовином у циљу спречавања тероризма и ширења оружја за масовно уништење;	Министарств о финансија	Релевантни учесници у систему, Влада Р. Србије	Континуиран о				