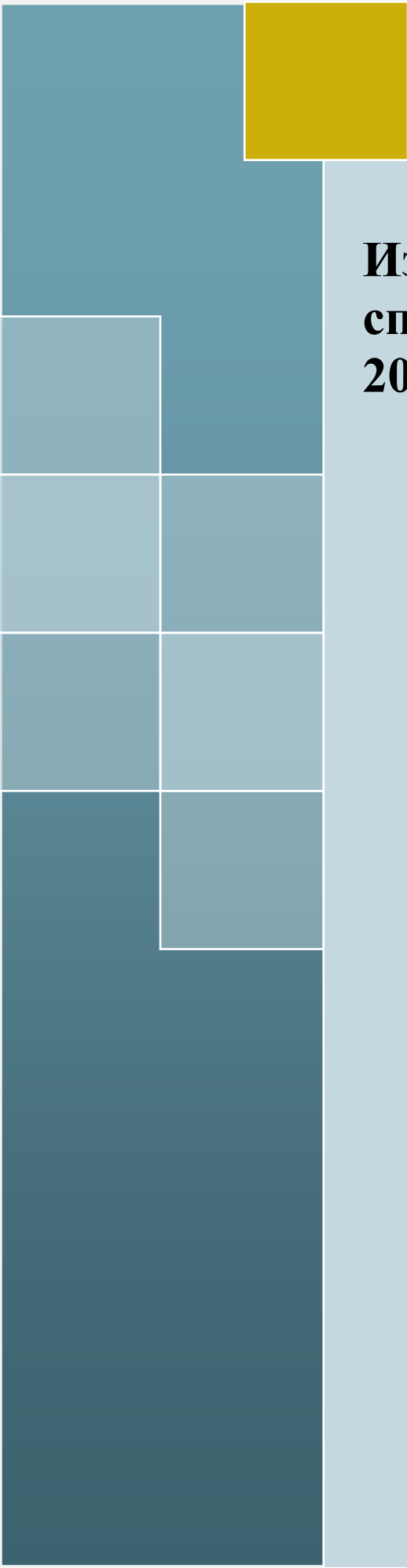




Извештај о раду Управе за спречавање прања новца за 2022.годину

У Београду , март 2023. године
Управа за спречавање прања новца
Ресавска 24, 11000 Београд



Садржај

КООРДИНАЦИЈА НА НАЦИОНАЛНОМ НИВОУ, ПРОЦЕНА РИЗИКА И СТРАТЕГИЈА ЗА БОРБУ ПРОТИВ ПРАЊА НОВЦА И ФИНАНСИРАЊА ТЕРОРИЗМА.....	3
ПРАВНИ ПОСЛОВИ И УСКЛАЂИВАЊЕ ПРОПИСА СА МЕЂУНАРОДНИМ СТАНДАРДИМА.....	4
Закон о спречавању прања новца и финансирања тероризма.....	4
Закон о ограничавању располагања имовином у циљу спречавања тероризма и ширења оружја за масовно уништење.....	5
Поступак за означавање лица и ограничавање располагања имовином.....	5
Мишљење о примени закона и прописа донетих на основу закона који се доносе на предлог Управе за спречавање прања новца.....	5
Стручни испит за издавање лиценце за обављање послова овлашћеног лица.....	5
МЕЂУНАРОДНА САРАДЊА.....	6
Активности у Комитету Савета Европе МАНИВАЛ (MONEYVAL).....	6
Активности у вези са Варшавском конвенцијом.....	6
Активности у Егмонт групи.....	6
Сарадња са Евроазијском групом за борбу против прања новца и финансирања тероризма (ЕАГ).....	6
Остала међународна сарадња.....	7
Јачање билатералних односа са страним ФОС.....	7
Активности у процесу преговора са Европском унијом.....	8
Стручна редактура.....	8
ФИНАНСИЈСКО ИНФОРМАЦИОНИ ПОСЛОВИ – АНАЛИТИКА.....	8
САРАДЊА СА ДРУГИМ ДРЖАВНИМ ОРГАНИМА.....	8
Тужилаштва.....	8
Министарство унутрашњих послова.....	9
Безбедносно-информативна агенција.....	10
Пореска управа.....	10
Агенција за спречавање корупције.....	10
Народна банка Србије.....	10
Управа Царина.....	11
Сарадња са партнерским службама из иностранства.....	11
ГРУПА ЗА ПРЕДАНАЛИТИКУ И ОДСЕК ЗА АНАЛИЗУ СУМЊИВИХ ТРАНСАКЦИЈА... ..	12
СПРЕЧАВАЊЕ ФИНАНСИРАЊА ТЕРОРИЗМА.....	13
СТРАТЕШКЕ АНАЛИЗЕ СЕКТОРА ЗА АНАЛИТИКУ И СПРЕЧАВАЊЕ ФИНАНСИРАЊА ТЕРОРИЗМА.....	13
ЕФЕКТИВНОСТ СЕКТОРА ЗА АНАЛИТИКУ У СИСТЕМУ БОРБЕ ПРОТИВ ПРАЊА НОВЦА.....	14
НАДЗОР НАД ПРИМЕНОМ ЗАКОНА КОД РАЧУНОВОЂА И ФАКТОРИНГ ДРУШТАВА.....	15
Посредан надзор.....	16
Непосредан надзор.....	17
Судске одлуке.....	18
ИНФОРМАТИЧКА ПОДРШКА КЉУЧНИМ ФУНКЦИЈАМА УПРАВЕ.....	19
FATCA.....	20
УНУТРАШЊА ОРГАНИЗАЦИЈА И ЉУДСКИ РЕСУРСИ.....	20
МАТЕРИЈАЛНО-ФИНАНСИЈСКИ И ОПШТИ ПОСЛОВИ.....	22

КООРДИНАЦИЈА НА НАЦИОНАЛНОМ НИВОУ, ПРОЦЕНА РИЗИКА И СТРАТЕГИЈА ЗА БОРБУ ПРОТИВ ПРАЊА НОВЦА И ФИНАНСИРАЊА ТЕРОРИЗМА

Запослени Управе за спречавање прања новца (у даљем тексту: Управе) су чланови Координационог тела за спречавање прања новца и финансирања тероризма¹ (у даљем тексту: Координационог тела) и пружају стручне и административно-техничке послове за потребе Координационог тела.

Задаци Координационог тела су, између осталог, старање о томе да резултати националне процене ризика буду узети у обзир приликом израде или ажурирања применом Стратегије за борбу против прања новца и финансирања тероризма и пратећег акционог плана (у даљем тексту: „Стратегија”) као и редовно праћење примене Стратегије и координирање спровођења мера предвиђених Стратегијом.

С тим у вези, крајем 2021. и почетком 2022.године започео је процес израде новог Акционог плана за спровођење Стратегије за борбу против прања новца и финансирања тероризма за период 2022-2024. године (у даљем тексту: Акциони план)² који је усвојен на седници Владе Републике Србије одржаној дана 17. марта 2022.године.

Предлагач Акционог плана било је Министарство финансија. Текст Акционог плана израдила је Радна група за израду Предлога акционог плана уз Стратегију за борбу против прања новца и финансирања тероризма за период 2022 – 2024. године. Радну групу је образовао министар финансија решењем, а чинили су је председник Радне групе (вршилац дужности директора Управе за спречавање прања новца) и још 43 члана из 20 државних органа и институција.

Приликом израде Акционог плана узети су у обзир резултати Националне процене ризика од прања новца и Националне процене ризика од финансирања тероризма, Процене ризика од прања новца и финансирања тероризма у сектору дигиталне имовине и Процене ризика од финансирања ширења оружја за масовно уништење које је Влада Републике Србије усвојила дана 30. септембра 2021.године, као и информације о степену испуњености активности из Акционог плана уз Стратегију за борбу против прања новца и финансирања тероризма за период од 2020-2022.године.

У циљу испуњавања активности из Акционог плана и извештавања Владе Републике Србије о спровођењу активности утврђених Акционим планом, председник Координационог тела је током 2022.године образовао десет Стручних тимова који имају различите задатке у

¹ <https://www.pravno-informacioni-sistem.rs/SlGlasnikPortal/eli/rep/sgrs/vlada/odluka/2018/54/2/reg>

² <https://www.pravno-informacioni-sistem.rs/SlGlasnikPortal/eli/rep/sgrs/vlada/drugiakt/2022/40/1>

зависности од дефинисане активности из Акционог плана 2022-2024, а који имају на челу свог координатора и чланове – представнике надлежних институција, међу којима су и представници Управе.

Два стручна тима Координационог тела су завршила своје задатке. Реч је о Стручном тиму за анализу правног оквира којим се регулише пренос физички преносивих средстава плаћања и Стручном тиму за израду нових односно унапређење постојећих Препорука за обавештавање Управе о сумњивим активностима.

Остали стручни тимови се континуирано баве активностима у циљу испуњавања својих задатака према унапред дефинисаним роковима. Међу наведеним, ту је Стручни тим за израду посебне процене ризика од прања новца и финансирања тероризма у сектору некретнина, као и Стручни тим који је задужен за анализу случајева и идентификовање типологија и трендова прања новца и финансирања тероризма.

ПРАВНИ ПОСЛОВИ И УСКЛАЂИВАЊЕ ПРОПИСА СА МЕЂУНАРОДНИМ СТАНДАРДИМА

Управа за спречавање прања новца је предлагач 2 (два) закона, и то: Закона о спречавању прања новца и финансирања тероризма („Службени гласник РС“, бр. 113/17, 91/19 и 153/20) и Закона о ограничавању располагања имовином у циљу спречавања тероризма и ширења оружја за масовно уништење („Службени гласник РС“, бр. 29/2015, 113/2017 и 41/2018).

Закон о спречавању прања новца и финансирања тероризма

У циљу усклађивања домаћег законодавства са међународним стандардима у области спречавања прања новца и финансирања тероризма, и то са 40 препорука ФАТФ (Financial Action Task Force), препорукама из Извештаја Комитета Манивал као и са Директивом (ЕУ) 2015/849 Европског парламента и Савета од 20. маја 2015. године о спречавању коришћења финансијског система у сврхе прања новца или финансирања тероризма, 14. децембра 2017. године донет је Закон о спречавању прања новца и финансирања тероризма, који је измењен измењен и допуњен у децембру 2019. и 2020. године.

Закон се примењује са 2 (два) подзаконска акта, и то: Правилник о методологији за извршавање послова у складу са Законом о спречавању прања новца и финансирања тероризма („Службени гласник РС“, бр. 80/20 и 18/2022) и Правилник о стручном испиту за издавање лиценце за обављање послова овлашћеног лица („Службени гласник РС“, бр. 104/20).

У фебруару 2022. године извршене су измене и допуне Правилника о методологији за извршавање послова у складу са Законом о спречавању прања новца и финансирања тероризма. Разлози за измене и допуне наведеног Правилника били су имплементација резултата националних процена ризика од прања новца и финансирања тероризма које је усвојила Влада Републике Србије у септембру 2021. године као и отклањање недостатака констатованих у извештајима Комитета Манивал о појачаном праћењу Републике Србије који се односе на примену поједностављених радњи и мера.

Закон о ограничавању располагања имовином у циљу спречавања тероризма и ширења оружја за масовно уништење

Закон о ограничавању располагања имовином у циљу спречавања тероризма је донет дана 20. марта 2015. године. Основни циљ доношења Закона је унапређење борбе против тероризма установљавањем система превентивних и репресивних мера против финансирања тероризма као претходне неопходне фазе у вршењу терористичких аката. Доношењем овог закона, испуњавају се одредбе Главе VII Повеље Уједињених нација, која прописује да су државе чланице УН у обавези да предузимају мере на спровођењу резолуција које у оквиру својих овлашћења доноси СБ УН.

Ради усаглашавања са Препорукама 6 ФАТФ и отклањања мањкавости из извештаја Комитета Манивала Савета Европе из априла 2016. године, Закон је измењен и допуњен у децембру 2017. године, а у циљу усклађивања са Препоруком 7 ФАТФ, која се тиче циљаних финансијских санкција које се односе на финансирање ширења оружја за масовно уништење, у мају 2018. године донет је Закон о допунама Закона о ограничавању располагања имовином у циљу спречавања тероризма и ширења оружја за масовно уништење.

Закон се примењује са подзаконским актом, и то Правилником о начину обавештавања физичких и правних лица о променама на листи означених лица и о начину достављања обавештења, информација и података о означеном лицу и његовој имовини („Службени гласник РС“, бр. 78/2018).

Поступак за означавање лица и ограничавање располагања имовином

Дана 20. децембра 2018. године, решењем Владе Републике Србије бр. 337-12096/2018-1 стављено је седам лица на листу означених лица.

У 2022. години Министар финансија је три пута решењем ограничио располагање имовином за једно лице са листе, након што је правно лице утврдило да има посла са означеним лицем и о томе обавестило Управу.

Мишљење о примени закона и прописа донетих на основу закона који се доносе на предлог Управе за спречавање прања новца

Група за правне послове и усклађивање прописа са међународним стандардима припрема и даје мишљења о примени Закона о спречавању прања новца и финансирања тероризма, Закона о ограничавању располагања имовином у циљу спречавања тероризма и ширења оружја за масовно уништење и подзаконских прописа донетих на основу истих.

Мишљења се налазе на сајту Управе у делу Стручна мишљења <http://www.apml.gov.rs/pretraga-strucnih-misljenja>

Стручни испит за издавање лиценце за обављање послова овлашћеног лица

Током 2022.године Управа је спровела укупно пет стручних испита, од који се сваки састоји од писменог дела (теста) и усменог дела.

Управа је током 2022. године на основу чл. 18. Правилника о стручном испиту за издавање лиценце за обављање послова овлашћеног лица издала укупно 119 лиценци за обављање послова овлашћеног лица.

МЕЂУНАРОДНА САРАДЊА

Активности у Комитету Савета Европе МАНИВАЛ (MONEYVAL)

У току 2022. године одржана су два пленарна састанка Комитета МАНИВАЛ – 63. састанак одржан је 18-20.5.2022. године у Стразбуру, уз физичко присуство в.д. директора Управе и виртуелно присуство представника Министарства правде, МУП и Народне банке Србије; 64. састанак Комитета МАНИВАЛ одржан је 5-9.12.2022. године у Стразбуру, уз физичко присуство в.д.директора Управе, представника МУП и Народне банке Србије.

Такође, помоћник директора Управе учествовао је на Регионалној радионици о спречавању корупције, прања новца и финансирања тероризма за организације цивилног друштва, која је одржана у организацији Савета Европе у Стразбуру, 20-21.12.2022. године.

Активности у вези са Варшавском конвенцијом

Помоћник директора Управе учествовао је на 14. састанку Страна потписница Варшавске конвенције о прању, тражењу, привременом и трајном одузимању имовинске користи стечене кривичним делом и финансирању тероризма, који је одржан у Стразбуру, 15-17.11.2022. године.

Активности у Егмонт групи

Егмонт група је глобална асоцијација финансијскообавештајних служби, која промовише сарадњу, размену финансијскообавештајних података преко заштићеног вебсајта и пријем нових чланова, уз испуњеност одређених критеријума, који су садржани у Повељи Егмонт групе и Принципима за размену информација. Егмонт група тренутно броји 166 чланица. Егмонт група састаје се једном годишње у пуном саставу и још једном на нивоу радних група. У 2022. години одржана су чак два виртуелна састанка шефова ФОС, који су за тему имали унапређење информационог система ЕГ, дана 1.2.2022. године и 13.12.2022. године. Пленарни састанак одржан је у Риги, Летонија, 10-15.7.2022. године, уз учешће два представника Управе, укључујући и помоћника директора. Помоћник директора учествовао је и на састанцима Радне групе ЕГ за чланство, подршку и усклађеност (Membership, Support and Compliance Working Group – MSCWG), од којих је први одржан у виртуелном формату, 3.2.2022. године а други у току пленума у Риги, 11-12.7.2022. године. Са друге стране, Егмонт група има и своје регионалне подгрупе, па је тако Управа члан Европе II, која је састанак виртуелно одржала 8.2.2022. године, као у току пленума, 12-13.7.2022. године. Трећи састанак Европе II одржан је на маргинама пленарног састанка Комитета Манивал у Стразбуру, 9.12.2022. године.

Сарадња са Евроазијском групом за борбу против прања новца и финансирања тероризма (ЕАГ)

Управа има статус посматрача у ЕАГ од 2010. године. ЕАГ заправо је еквивалент Комитету МАНИВАЛ, али за државе бившег Совјетског Савеза које припадају Азији, Руску Федерацију, Индију и Кину. У 2021. години два представника Управе учествовали су на Радионици о спречавању финансирања тероризма, на којем су и излагали о начинима финансирања тероризма злоупотребом непрофитног сектора. Радионица је одржана у

Бишкеку, Киргистан, 9-11.11.2022. године, у организацији ОЕБС, ФОС Руске Федерације и ЕАГ. Такође, двоје представника Управе присуствовали су и 37. Пленарном састанку ЕАГ, који је одржан у Душанбеу, Таџикистан, 21-25.11.2022. године, на којем су такође имали презентацију о новим типологијама прања новца.

Управа је и ранијих година изразила спремност да у оквиру својих могућности пружи техничку помоћ финансијскообавештајним службама које припадају ЕАГ, тако да је 20-21.10. 2022. године била домаћин директору ФОС Киргистана и његовом блиском сараднику, који су се током боравка у Београду упознали са информатичком инфраструктуром Управе и претраживачем за претрагу означених лица.

Остала међународна сарадња

Управа већ неколико година негује партнерски однос са више организација, програма и иницијатива које имају за циљ стварање нових увида у проблематику којом се Управа бави. У том смислу издвајамо следеће:

- Хоризонтални механизам ЕУ - в.д.директора Управе учествовао је на завршној регионалној конференцији у Будви, Црна Гора, 27-28.9.2022. године, којом је окончан регионални пројекат о процени ризика од финансирања тероризма у непрофитном сектору;
- Центар за безбедносну сарадњу RACVIAC, Ракитје, Хрватска, 4.10.2022. године – Конференција о имплементацији Резолуције СБ УН 1373 – механизми на Западном Балкану. В.д. директора Управе учествовао је као панелиста.
- Радионица о спречавању злоупотреба непрофитног сектора од стране лица која учествују у незаконитим финансијским радњама, Београд, 10-12.10.2022. године. Радионица је била намењена члановима Радне групе за надзор над непрофитним сектором, као и представницима непрофитног сектора. Организатор је консултантска компанија K2 Integrity из Вашингтона и Америчка адвокатска комора;
- Регионална радионица о имплементацији и спровођењу санкција – Скопље, Северна Македонија, 27.10.2022. године, у организацији ТАИЕХ;
- Јесења школа немачке агенције за међународну сарадњу ГИЗ – в.д. директора Управе одржао је предавање студентима Правног и Економског факултета Универзитета у Тирани о систему спречавања прања новца и финансирања тероризма и улози Управе, 27.10.2022. године.
- Пројекат спречавања прања новца и финансирања тероризма у Републици Србији, који спроводи Шведска агенција за међународни развој - Међународна конференција о еволуцији стандарда за СПН/ФТ и најновији догађаји – стварно власништво и нове технологије, Београд, 15.12.2022. године.

Јачање билатералних односа са страним ФОС

У 2022. години покренуте су иницијативе са ФОС УАЕ за потписивање споразума о сарадњи, одржавање билатералног састанка у Београду почетком 2023. године и размени знања и искуства у релевантним областима од обостраног интереса. ФОС Саудијске Арабије покренуо је иницијативу за потписивање споразума о сарадњи са Управом. Центар за методiku и обуку ФОС Руске Федерације понудио је запосленима у Управи обуку по темама на платформи *iSpring*.

Активности у процесу преговора са Европском унијом

Управа пружа допринос процесу преговора са Европском унијом и то праћењем стандарда Европске уније у области спречавања прања новца и финансирања тероризма и правовременим планирањем усклађивања прописа са тим стандардима.

Управа, с тим у вези, учествује и у раду преговарачких поглавља 4 – слободно кретање капитала, 24 – правда, слобода и безбедности 31 – спољна, безбедносна и одбрамбена политика. У раду ових преговарачких поглавља није било битнијих активности у току 2022. године.

Стручна редактура

Извршена је стручна редактура прописа 32018L0843 (Directive (EU) 2018/843 of the European Parliament and of the Council of 30 May 2018 amending Directive (EU) 2015/849 on the prevention of the use of the financial system for the purposes of money laundering or terrorist financing, and amending Directives 2009/138/EC and 2013/36/EU).

ФИНАНСИЈСКО ИНФОРМАЦИОНИ ПОСЛОВИ – АНАЛИТИКА

Сектор за аналитику и спречавање финансирања тероризма чине Одсек за анализу сумњивих трансакција, Одсек за сарадњу са другим државним органима, Група за преданалитику и Група за спречавање финансирања тероризма.

У току 2022. године у Сектору за аналитику и спречавање финансирања тероризма отворено је 636 нових предмета. Поред рада на новоотвореним предметима аналитичари су поступали и по великом броју предмета који су отворени претходних година.

САРАДЊА СА ДРУГИМ ДРЖАВНИМ ОРГАНИМА

Током 2022. године запослени у Сектору за аналитику су као чланови више ударних група заједно са представницима репресивних државних органа активно учествовали у више случајева који су резултирали хапшењем великог броја лица, између осталог и због сумње у извршење кривичног дела прања новца.

У даљем тексту је преглед размене информација са другим државним органима:

Тужилаштва

Надлежна тужилаштва су у току 2022. године Управи упутила 172 захтева.

Тужилаштво	Број захтева
Тужилаштво за организовани криминал	45
Виша јавна тужилаштва	127

Образложење сумње у прање новца најчешће се везује за коруптивна кривична дела, пореску утају, преварне радње, ненаменско трошење средстава, проневере, недозвољена производња и стављање у промет опојних дрога, фалсификовање, удруживање ради вршења кривичних дела и друго.

Управа своје предмете прослеђује надлежним тужилаштвима сходно потписаном Споразуму са Републичким јавним тужилаштвом од 26. априла 2017. године. У току 2022. године Управа је проследила укупно 92 информације надлежним тужилаштвима.

Тужилаштво	Број прослеђених Извештаја
Тужилаштво за организовани криминал	18
Тужилаштво за високотехнолошки криминал	4
Виша јавна тужилаштва	70

Највећи број анализа и информација о сумњи у активности које указују на прање новца прослеђен је вишим јавним тужилаштвима, Посебним одељењима за сузбијање корупције, укупно 70, затим Тужилаштву за организовани криминал 18 информација и Тужилаштву за високотехнолошки криминал 4 информације.

Регионална распоређеност прослеђених информација вишим тужилаштвима приказана је у табели која следи.

Више јавно тужилаштво	Број прослеђених Извештаја
Београд	47
Краљево	2
Ниш	5
Нови Сад	16

У највећем броју случајева информације су тужилаштвима прослеђене због сумње у симуловане правне послове за које постоје претпоставке да иза тих послова не стоји економска оправданост (стварна купопродаја роба и услуга) већ за циљ углавном имају извлачење средстава са рачуна правних лица, због сумње у коруптивна кривична дела, трговину наркотицима, фалсификовање пословне документације као и сумња у нелегално порекло трансферисаних средстава.

Министарство унутрашњих послова

Министарство унутрашњих послова је, због сумње у прање новца или финансирање тероризма, у 2022. години Управи упутило 157 захтева. На захтев Министарства унутрашњих послова поред провера из расположивих база Управе (базе готовинских и сумњивих трансакција), прикупљани су подаци о прометима по рачунима (у просеку за период од 5 година), преносу новца путем платних институција и подаци од партнерских служби преко ЕГМОНТ групе.

У току анализе сумњивих трансакција које су пријављене од стране обвезника, Управа је Министарству унутрашњих послова упутила 39 захтева у којима су им достављани подаци о сумњивим активностима које указују на кривична дела из којих је незаконито стечена имовинска корист али у исто време и тражене информације о кривичним делима, потенцијалним везама са криминалним групама у Републици Србији и свим другим оперативним подацима са којима располажу. Активности лица која су била предмет анализе

указивала су на сумњу у легално порекло средстава, трговину наркотицима, преварне радње, злоупотребе положаја одговорних лица и финансирање тероризма.

Безбедносно-информативна агенција

У току 2022. године Безбедносно-информативна агенција је Управи упутила укупно 50 захтева где је било потребно поред расположивих база проверити промете по рачунима као и трансакције извршене преко платних институција. Највећи број размењених информација односио се на сумњу у трговину наркотицима, финансирање тероризма, везу са криминалним организацијама и трансфере новца сумњивог порекла на рачуне у Републици Србији.

Такође, након извршених анализа пријављених сумњивих активности Управа је Безбедносно-информативној агенцији на даљу надлежност проследила укупно 29 информација, са захтевом да нас обавесте о резултатима извршених провера. Највећи број прослеђених информација односио се на стране држављане који поседују рачуне или врше трансакције у пословним банкама у Србији, а код чијих се активности сумња у економску оправданост истих.

Пореска управа

У 2022. години Пореска управа је упутила 10 захтева за доставу података, док је од стране Управе на даљу надлежност Пореској управи прослеђено 106 информација. Може се закључити да се велики број предмета веже за случајеве „симулованог извлачења“ готовинског новца са рачуна правних лица чиме се избегава исказивање објективних прихода који подлежу опорезивању. Такође, уочен је и велики број трансакција које се односе на извлачење средстава са рачуна правних лица и то по основу исплате зарада у високим тј. нереалим износима. Затим, уочене су и трансакције које су се односиле на злоупотребе личних рачуна физичких лица у пословне сврхе, а у циљу прикривања пореских обавеза. Затим, једна од препознатих активности која указује на сумњу у постојање елемената кривичног дела пореске утаје је значајно учешће позајмица у односу на исказан целокупан промет правног лица, што указује на сумњу да правно лице значајан део делатности обавља у „сивој зони“. Један део информација Управе односио се и на повраћаје позајмица оснивача за ликвидност за које постоји сумња да није дошло до њиховог извршења.

Агенција за спречавање корупције

Агенција за спречавање корупције је у току 2022. године Управи упутила 5 захтева која су се односила на сумњу у несразмеру примања и имовине функционера и повезаних лица која је пријављена Агенцији.

Народна банка Србије

Народна банка Србије је у току 2022. године у складу са Споразумом о сарадњи у области спречавања прања новца и финансирања тероризма, закљученим између Управе и Народне

банке Србије, Управи упутила 60 захтева за проверу података који су се односили на пријављене трансакције обвезника (број и квалитет пријављених сумњивих и готовинских трансакција) и проверу података који се односе на лица која купују уделе у банкама као и лица која намеравају да обављају послове посредовања у осигурању.

Управа Царина

Управа Царина је током 2022. године због сумње у постојање елемената кривичног дела прања новца проследила укупно 2 информације. Такође, Управа Царина је због извршених девизних прекршаја Управи проследила 4 информације. У истом периоду на даље поступање надлежном органу Управа је упутила 9 захтева за доставу информација из њихове надлежности.

Сарадња са партнерским службама из иностранства

У току 2022. године Управа је одговорила на 88 захтева партнерских служби. Захтеви су се углавном односили на држављане Републике Србије са рачунима у иностранству за које се доводе у везу са криминалним групама или криминалним активностима, као и на стране држављане који имају рачуне у пословним банкама у Србији или су учесници у криминалним активностима у Србији.

Управа је, у току рада по аналитичким предметима, страним партнерским службама упутила укупно 106 захтева. Захтеви су се највећим делом односили на нерезиденте који имају рачуне или пословне активности у Србији, а због сумње у порекло средстава или пословање истих. Такође, део захтева упућен је страним партнерским службама у циљу идентификовања имовине домаћих лица у иностранству.

Преглед партнерских служби са којима је размењено највише информација у 2022. години приказан је у следећој табели:

	Захтеви страних партнерских служби	Захтеви Управе
Црна Гора	17	6
Босна и Херцеговина	8	6
Холандија	6	3
Руска Федерација	4	7
Велика Британија	1	6
Мађарска	2	5
Италија	2	5
Словенија	4	4
Словачка	3	3
Украјина	3	3
Сједињене Америчке Државе	2	4
Бугарска	2	3

Швајцарска	2	3
------------	---	---

ГРУПА ЗА ПРЕДАНАЛИТИКУ И ОДСЕК ЗА АНАЛИЗУ СУМЊИВИХ ТРАНСАКЦИЈА

У току 2022. године обвезници су Управи пријавили укупно 1.563 извештаја о сумњивим активностима. Преглед пријављених сумњивих извештаја по обвезницима приказан је у следећој табели:

Обвезници	Број пријављених сумњивих извештаја
Банке	782
Рачуновође	14
Ревизори	8
Осигуравајуће компаније	13
Факторинг друштва	1
Брокерско-дилерска друштва	7
Поштански оператори	12
Агенти за посредовање у промету непокретностима	15
Адвокати	1
Јавни бележници	239
Платне институције	336
Приређивачи игара на срећу	29
Мењачи	85
Лизинг компаније	14
Пружаоци услуга повезаних са дигиталном имовином	7
Укупно	1.563

Као што се из горе приложеног табеларног приказа може видети, највећи број сумњивих извештаја у 2022. години пријавиле су банке, платне институције и јавни бележници.

Анализом извештаја о сумњивим активностима уочена је типолошка појава тј. велики број сумњивих активности се односи на откуп секундарних сировина и злоупотребу истог у сврху прања новца и извлачења средстава са рачуна правних лица.

Такође, велики број пријављених извештаја се односи и на трансакције између повезаних правних лица и сумњу у економску оправданост истих. Поменута активност се понавља већ годинама и може се сврстати и у типолошку активност.

У типолошке активности може се сврстати и појава отварања рачуна од стране нерезидентних лица (физичких или правних) као и отварање рачуна домаћим правним лицима чији су оснивачи страни држављани. Наведени рачуни су најчешће коришћени у

сврху реекспорта. У конкретном случају поставља се питање стварне економске оправданости извршених трансакција по основу реекспорта.

Учесници у трансакцијама које нису прослеђене тј. где нема довољно података који поткрепљују сумњу у прање новца или финансирање тероризма и даље се прате и након пријављених нових готовинских или сумњивих трансакција, поново анализирају и процењују.

Такође, Управа је у току 2022. године у циљу прикупљања додатних података неопходних за анализе обвезницима по Закону упутила укупно 9.186 захтева.

СПРЕЧАВАЊЕ ФИНАНСИРАЊА ТЕРОРИЗМА

Анализу сумњивих трансакција и других информација које достављају обвезници Закона, а који се односе на финансирање тероризма, укључујући и сарадњу са другим државним органима и органима страних држава у циљу спречавања финансирања тероризма обавља Група за спречавање финансирања тероризма.

Током 2022. године ова група је, у сарадњи са другим релевантним државним органима, учествовала у извршењу активности предвиђених Акционим планом 2022-2024. Поред тога, представници ове групе узели су и активно учешће у раду стручних тимова Координационог тела и Радне групе за вршење контроле над непрофитним организацијама.

Осим поменутих активности на стратешком нивоу, Група за спречавање финансирања тероризма интензивно сарађује са Безбедносно-информативном агенцијом и Службом за борбу против тероризма Министарства унутрашњих послова Републике Србије по питању прикупљања и анализе финансијских података лица за која се сумња да су укључена у терористичке активности.

Током 2022. године, Група за спречавање финансирања тероризма је извршила проверу свих сумњивих ентитета из захтева других државних органа, страних партнерских служби и пријава о сумњивим активностима чиме је допринела спровођењу мере 4.1 из Акционог плана 2022-2024 која се односи на обезбеђење одрживости система истраживања и кривичног гоњења у случајевима финансирања тероризма.

Поред провера сумњивих ентитета на захтев страних партнерских служби, представници групе су редовно учествовали у ажурирању ФАТФ-овог Извештаја о финансирању ИСИЛ-а, Алкаиде и њихових чланова, као и на радионицама у организацији Евроазијске групе.

СТРАТЕШКЕ АНАЛИЗЕ СЕКТОРА ЗА АНАЛИТИКУ И СПРЕЧАВАЊЕ ФИНАНСИРАЊА ТЕРОРИЗМА

У циљу сагледавања рањивости одређених сектора од прања новца и финансирања тероризма и ефикасног смањења истих у Сектору за аналитику и спречавање финансирања тероризма урађена је Стратешка анализа која се односи на откуп секундарних сировина и његова злоупотреба у сврху прања новца и извлачења средстава са рачуна правних лица. Наведена анализа је проистекла из уочене типологије која је током 2022. године постала

учестала. Овом анализом је уочено извлачење средстава са рачуна појединих правних лица у значајном износу.

ЕФЕКТИВНОСТ СЕКТОРА ЗА АНАЛИТИКУ У СИСТЕМУ БОРБЕ ПРОТИВ ПРАЊА НОВЦА

Смисао и суштина Закона о спречавању прања новца и финансирања тероризма је превенција тј. спречавање интеграције нелегално стеченог новца у легалне новчане токове.

Наиме, у складу са чланом 7. Закона о спречавању прања новца и финансирања тероризма обвезник је дужан да одбије понуду за успостављање пословног односа као и извршење трансакције, а ако је пословни однос већ успостављен дужан је да га раскине уколико не може да изврши одређене радње и мере које су прописане поменутиим Законом.

Наиме, након одржаних годишњих састанака са обвезницима (конкретно, банкарским сектором) на коме је било речи о тренутно актуелним типологијама и трендовима као и о повратним информацијама које се односе на пријављене сумњиве активности, обвезници су раскинули пословну сарадњу са великим бројем својих клијената, а због сумње у веродостојност информација о пореклу имовине са којом располажу. Конкретно радило се о лицима код којих су препознате активности које указују на сумњу у симуловане правне послове, извлачење средстава са рачуна по разним основама као и злоупотребу откупа секундарних сировина у циљу прикривања стварног порекла новчаних средстава са којим лица располажу.

Важно је напоменути да се превентивним и проактивним деловањем обвезника, а у сарадњи са Управом за спречавање прања новца, спречава интеграција новца нелегалног порекла у легалне новчане токове. На овај начин се између осталог смањује и репутациони ризик како самог обвезника тако и државе у целини.

Поред превентивног дела система борбе против прања новца, Управа има значајну улогу и у репресивном делу истог.

Током 2022. године запослени у Сектору за аналитику су као чланови више ударних група заједно са представницима репресивних државних органа активно учествовали у више случајева који су резултирали хапшењем великог броја лица, између осталог и због сумње у извршење кривичног дела прања новца.

Такође, на основу информација Управе за спречавање прања новца откривена је велика царинска превара која се односила злоупотребе печата одређених правних лица, а у циљу прикривања стварног порекла робе. Конкретно, идентификовано је одређено физичко лице

за које се сумња да је на горе наведени начин оштетило буџет Републике Србије за ЕУР 6.500.000,00, а све у циљу стицања личне имовинске користи.

У прилог доброј сарадњи Управе за спречавање прања новца и других државних органа указује и чињеница да су у току 2022. године од стране Пореске управе, а на основу информација Управе утврђене пореске неправилности и донета решења са укупно утврђеном пореском обавезом у укупном износу од РСД 2.019.272.265,34 (око ЕУР 16.827.270,00)

НАДЗОР НАД ПРИМЕНОМ ЗАКОНА КОД РАЧУНОВОЋА И ФАКТОРИНГ ДРУШТАВА

У 2022. години Управа за спречавање прања новца је у складу са чланом 104. став 1. тачка 1) и чланом 105-108. Закона, вршила посредан и непосредан надзор над применом овог закона код предузетника и правних лица који се баве пружањем рачуноводствених услуга и факторинг друштава(у даљем тексту: обвезници).

Такође, Управа за спречавање прања новца је у 2022. години вршила посредан надзор обвезника над применом Закона о ограничавању располагања имовином у циљу спречавања тероризма и ширења оружја за масовно уништење.



Поред наведеног, Управа је од фебруара до септембра 2022. године, код обвезника извршила и анализу прекограничних претњи. Тражени су подаци о држави седишта странака са којима су имали успостављен пословни однос у 2021. години (закључно са даном 31.12.2021. године), о државама у којима су њихове странке пословале у наведеном периоду, о степену ризика странака у који су странке биле сврстане на дан 31. 12. 2021. године, а на основу извршене анализе ризика из члана 6. Закона, података о форми странака, као и података да ли је у власничкој структури странака постојао траст у наведеном периоду.

Посредан надзор

Управа врши посредан надзор слањем Упитника о активностима обвезника у области спречавања прања новца и финансирања тероризма и Упитника о активностима обвезника у вези са ограничавањем располагања имовином у циљу спречавања тероризма и ширења оружја за масовно уништење.

Питања у Упитнику о активностима обвезника у области спречавања прања новца и финансирања тероризма су подељена у пет целина: општи подаци о обвезнику, активности обвезника, подаци о странкама, достављање података Управи и остале радње и мере које обвезник обавља, а у Упитнику о активностима обвезника у вези са ограничавањем располагања имовином у циљу спречавања тероризма и ширења оружја за масовно уништење питања су подељена на две целине: општи подаци о обвезнику и активности обвезника.

Критеријум на основу којих се утврђује којим обвезницима ће се слати упитници, кад је реч о предузетницима и правним лицима који се баве пружањем рачуноводствених услуга, је број запослених, годишњи приход и нето добитак правног лица или предузетника. Када су у питању факторинг друштва, Упитник о активностима обвезника у области спречавања прања новца и финансирања тероризма је послат свим регистрованим факторинг друштвима, која располажу подацима из Упитника.

Укупан број предузетника и правних лица који се баве пружањем рачуноводствених услуга у Републици Србији у 2022. години био је преко 8000.

Посредном контролом (слањем Упитника о активностима обвезника у области спречавања прања новца и финансирања тероризма у складу са дефинисаним критеријумима) је у 2022. години било обухваћено 308 предузетника и правних лица који се баве пружањем рачуноводствених услуга. Од укупног броја контролираних субјеката на Упитник је одговорило 117 предузетника и 161 правних лица. Над 304 предузетника и правних лица који се баве пружањем рачуноводствених услуга посредна контрола је у 2022. години завршена, док се код 4 обвезника посредна контрола наставља у 2023. години. Што се тиче Упитника о активностима ових обвезника у вези са ограничавањем располагања имовином, над 305 предузетника и правних лица који се баве пружањем рачуноводствених услуга посредна контрола је у 2022. години завршена, док се код 3 обвезника посредна контрола наставља и у 2023. години.

У 2022. години Управа је вршила и посредан надзор и над 20 друштава за ревизију која, поред послова ревизије, обављају и послове пружања рачуноводствених услуга, као и над

њиховим повезаним правним лицима која пружају рачуноводствене услуге (10). У односу на наведена друштва започето је и завршено укупно 30 посредних контрола.

Укупан број факторинг друштава у Републици Србији у на дан 31.12.2022. године је 21. Упитници су послати на 16 адреса факторинг друштава.

У 2022. години је започето и завршено 16 посредних контрола над факторинг друштвима у области спречавања прања новца и финансирања тероризма и у области ограничавања располагања имовином у циљу спречавања тероризма и ширења оружја за масовно уништење.

Непосредан надзор

Непосредан надзор се обавља у просторијама контролисаног субјекта или правног лица са којима је исти директно или индиректно повезан, и то увидом у опште и појединачне акте, евиденције и документацију, као и пословне књиге, изводе рачуна, кореспонденције и друга документа, узимањем изјаве од одговорног лица или осталих запослених у субјекту надзора, као и тражењем података од државних органа и ималаца јавних овлашћења и прегледом документације.

Приликом израде Плана непосредног надзора за 2022. годину примењен је приступ заснован на процени ризика, који подразумева да ће обвезници, за које се оцени да приликом обављања своје регистроване делатности имају већу изложеност ризику од прања новца и финансирања тероризма, имати приоритет код утврђивања динамике Плана надзора.

Као критеријуми за оцену изложености ризику од прања новца и финансирања тероризма, коришћени су следећи елементи:

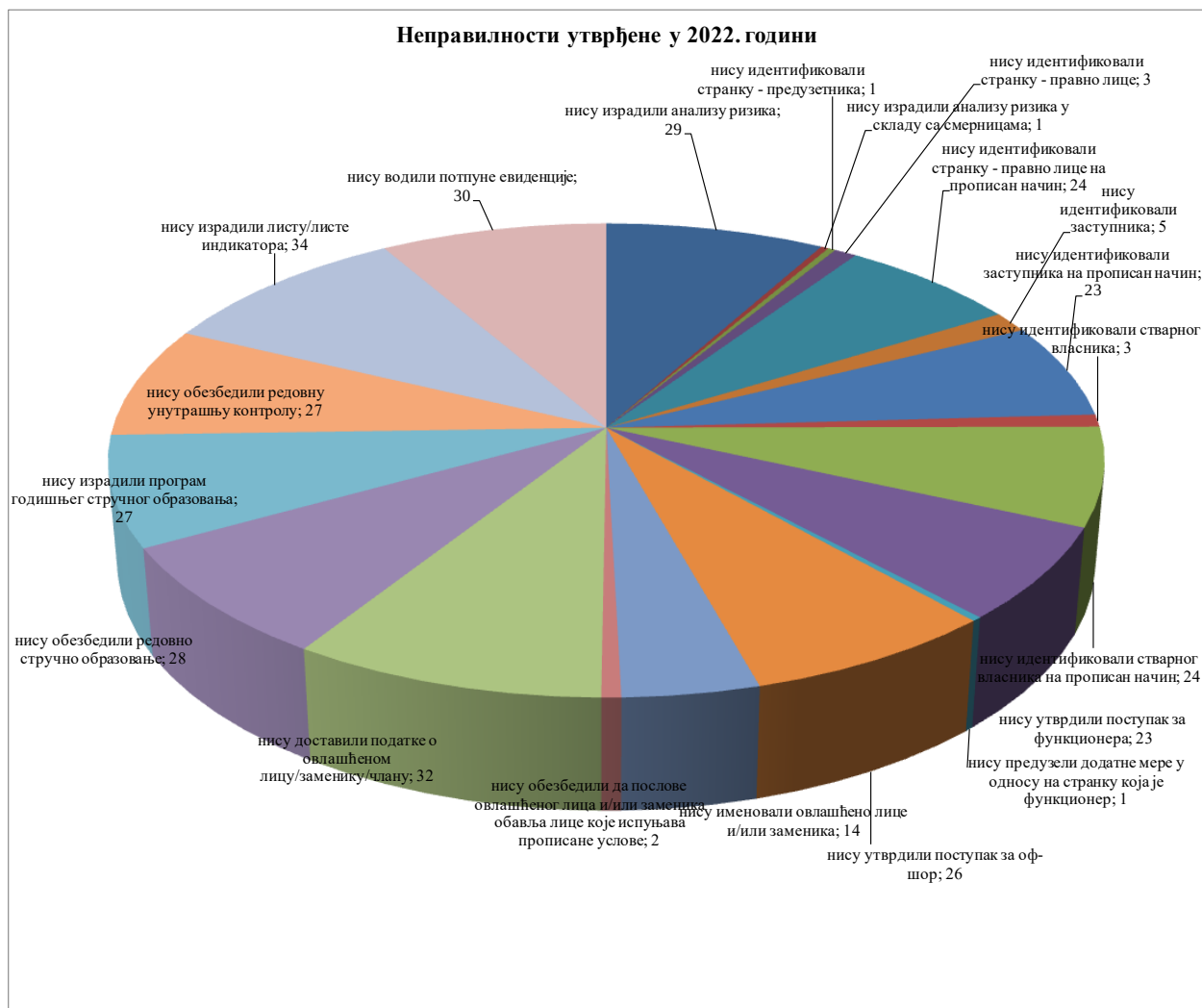
- 1) резултати Националне процене ризика од прања новца и финансирања тероризма;
- 2) резултати посредног надзора – у случају да они указују на то да постоје одређене неправилности;
- 3) број запослених код обвезника;
- 4) годишњи приход обвезника;
- 5) сазнања која су добијена од стране других државних органа, као и НН лица;
- 6) сазнања добијена претрагом база Управе.

У 2022. години Управа је извршила редован непосредан надзор над применом Закона код 44 обвезника - 42 рачуновођа (10 правних лица и 32 предузетника) и код 2 факторинг друштва. У 40 редовних непосредних контрола код рачуновођа је утврђено постојање укупно 357 неправилности (приказаних у доњој табели).

Управа је извршила и 9 ванредних непосредних надзора над применом Закона о централној евиденцији стварних власника (у даљем тексту: ЗЦЕСВ), и то над 7 правних лица која се баве пружањем рачуноводствених услуга и над 2 факторинг друштва. У ванредним непосредним надзорима над применом ЗЦЕСВ-а није утврђено постојање неправилности.

У 2022. години поднето је укупно 16 пријава за привредни преступ против правних лица која се баве пружањем рачуноводствених услуга (9 пријава за утврђене неправилности из

2021. године а 7 пријава за утврђене неправилности из 2022.године) и 25 захтева за покретање прекршајног поступка против предузетника који се баве пружањем рачуноводствених услуга (2 захтева за утврђене неправилности из 2021. године а 23 захтева за утврђене неправилности из 2022.године).



Судске одлуке

У 2022. години Управи за спречавање прања новца достављено је 14 пресуда надлежних судова.

Од укупног броја достављених пресуда укупно је 7 пресуда привредних судова и 6 пресуда прекршајних судова којима је изречена новчана казна због утврђених неправилности у поступку непосредног надзора по основу Закона о спречавању прања новца и финансирања тероризма и још једна пресуда прекршајног суда којом се изриче новчана казна због утврђених неправилности по основу ЗЦЕСВ (у наставку у табеларном приказу може се видети висина новчаних казни по наведеним пресудама привредних и прекршајних судова).

Пресуде у поступцима покренутим над применом ЗСПНФТ-а над правним лицима	Изречена новчана казна правном лицу у РСД	Изречена новчана казна одговорном лицу у правном лицу у РСД
1.	400.000.00	78.000.00
2.	420.000.00	42.000.00
3.	300.000.00	60.000.00
4.	477.000.00	97.000.00
5.	350.000.00	70.000.00
6.	226.000.00	56.000.00
7.	200.000.00	85.000.00
Укупно:	2.373.000.00	488.000.00

Табеларни приказ новчаних казни за привредне преступе, изречених пресудом надлежног привредног суда, за правно лице и одговорно лице у правном лицу

Пресуде у поступцима покренутим над применом ЗСПНФТ над предузетницима	Изречена новчана казна у РСД
1. правноснажна	160.000.00
2. правноснажна	опомена
3. првостепена пресуда	130.000.00
4. првостепена пресуда	170.000.00
5. првостепена пресуда	100.000.00
6. првостепена пресуда	50.000.00
Укупно:	610.000.00

Табеларни приказ изречених новчане казне изречене предузетнику

Пресуда у поступку покренутом над применом ЗЦЕСВ	Изречена новчана казна правном лицу у РСД	Изречена новчана казна одговорном лицу у правном лицу у РСД
1.	100.000,00	10.000,00

Табеларни приказ изречених новчане казне изречене правном лицу и одговорном лицу у правном лицу

ИНФОРМАТИЧКА ПОДРШКА КЉУЧНИМ ФУНКЦИЈАМА УПРАВЕ

Информатички послови састоје се из низа активности чији је циљ подршка несметаном функционисању интерних информатичких система Управе као и повезивање Управе са

другим субјектима ради безбедне и ефикасне размене података, информација и документације.

Битан сегмент рада запослених на информатичким пословима је пружање подршке обвезницима Закона у коришћењу апликација за пријаву трансакција и размену докумената, као и управљање корисничким налозима и сертификатима за приступ истима. У оквиру тих послова, води се рачуна о обради и уносу свих долазних докумената у информациони систем Управе и врши ручни унос трансакција од појединих обвезника Закона. Такође, издавани су и дигитални сертификати обвезницима за приступ апликацијама Управе и администрацију корисника система.

Запослени на информатичким пословима континуирано прате, надгледају и одржавају комплетни информациони систем Управе у оперативном стању и континуирано раде на побољшању његових перформанси. То подразумева и унапређење техничке опреме Управе, планирање и пројекцију потреба Управе за ИТ опремом, што обухвата планирање отписа и набавке опреме за нове запослене, укључујући и нове радне станице, штампаче и осталу опрему и њихову инсталацију.

Током 2021. године је започет, а током 2022. године настављен рад на изради нове апликације за пријаву извештаја о готовинским трансакцијама и сумњивим активностима, тзв. „ТМИС 2“ (Transaction Management Information System, ver. 2), која је почела са радом дана 01.01.2023. године. Одржан је низ састанака са обвезницима Закона ради упознавања са апликацијом, учествовања у тест фази и евентуалних исправки. Разлози зашто је Управа имала потребу за новом апликацијом су, имеђу осталог, и то што су корисници старе ТМИС апликације, због њене техничке застарелости, имали потешкоћа у инсталирању, новији оперативни системи је нису подржавали, као и појава нових категорија обвезника. Поред отклањања наведених проблема, нова апликација ће корисницима олакшати вођење статистика о подацима из извештаја о готовинским трансакцијама и сумњивим активностима.

FATCA

Управа је надлежни орган за примену међудржавног споразума између Републике Србије и Сједињених Америчких Држава о примени тзв. FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) споразума.

Управа је у току 2022. обављала комуникацију са одговарајућим службама Сједињених Америчких Држава и обвезницима ради адекватне примене овог споразума, а у том смислу вршена је администрација права приступа апликацији за пријем извештаја од обвезника у складу са FATCA споразумом по спецификацијама IRS, пружана подршка и праћење електронског слања извештаја обвезника кроз ФАТКА апликацију.

УНУТРАШЊА ОРГАНИЗАЦИЈА И ЉУДСКИ РЕСУРСИ

Правилником о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места за обављање послова из делокруга Управе образовани су:

Сектор за аналитику и спречавање финансирање тероризма као основна унутрашња јединица, у оквиру којег сектора су образоване следеће унутрашње јединице:

- Одсек за анализу сумњивих трансакција;
- Одсек за сарадњу са другим државним органима
- Група за спречавање финансирања тероризма
- Група за преданалитику.

У Управи су као уже унутрашње јединице изван Сектора образоване:

- 1) Група за правне послове и усклађивање прописа са међународним стандардима;
- 2) Група за међународну сарадњу обуку и пројекте;
- 3) Одсек за надзор;
- 4) Одсек за финансијско-материјалне, информатичке, кадровске и опште послове;
- 5) Група за примену усаглашености пореских прописа на међународном нивоу.

За обављање послова који због своје природе не могу бити сврстани ни у једну унутрашњу јединицу, изван свих унутрашњих јединица, систематизовано је једно радно место као самостални извршилац изван свих унутрашњих јединица.

Заједно са в.д. директором и два помоћника директора (од којих је један в.д.) који су постављена лица, према Правилнику о унутрашњем уређењу и систематизацији радних места у Управи, систематизована су 34 радна места са 42 државна службеника.

Узимајући у обзир број извршилаца 42 и стварно запослених службеника 28 (25 запослена на неодређено време + 3 лица на положају и 1 мировање радног односа), произилази да је попуњеност радних места у Управи на крају 2022. године износила 66,67%.

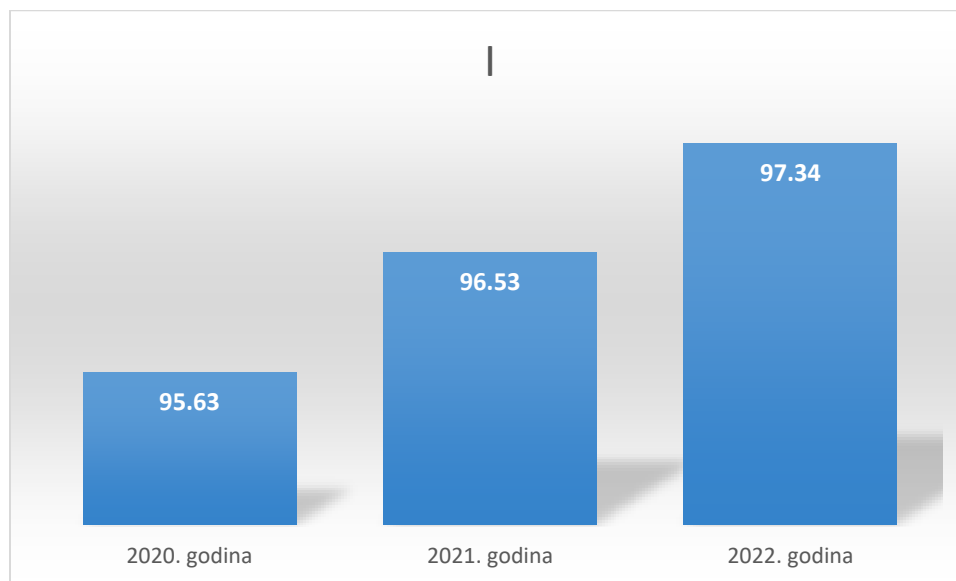
26 лица је са високом стручном спремом, 1 запослени са вишом стручном спремом и 1 запослени са средњом стручном спремом, што показује високу квалификациону структуру запослених, односно да је 93% запослених са завршеним факултетом.

<i>Година</i>	<i>Број запослених</i>	<i>Стручна спрема</i>		
		<i>висока</i>	<i>виша</i>	<i>средња</i>
2022	28 (25 + 3 лица на положају) и једно мировање радног односа	26	1	1

Подаци потврђују да је квалификациона структура запослених на високом нивоу и у оквиру стандарда који задовољавају потребе финансијско - обавештајних служби, али да Управа нема довољан капацитет у људским ресурсима због чега је у 2022. години, петоро запослених ангажовано по основу уговора о обављању привремених и повремених послова и двоје запослених по уговору о допунском раду.

МАТЕРИЈАЛНО-ФИНАНСИЈСКИ И ОПШТИ ПОСЛОВИ

Законом о буџету за 2022. годину, укупан износ трошкова који се финансирао средствима буџета Републике Србије за Управу за спречавање прања новца је износио 183.999.000,00 динара. Укупно извршење текућих расхода је 179.099.830,00 динара. Искоришћеност буџетских средстава у 2022. години, изражено у процентима износи 97,34% (сл. 1.) и поред чињенице што на осталим апропријацијама није било великих одступања између одобрених средстава и извршења.



Сл. 1. Упоредни приказ искоришћености буџетских средстава за 2020- 2022. годину

Одсек за материјално – финансијске, информатичке, кадровске и опште послове (у даљем тексту: Одсек) је у 2022. години је обезбедио услове за редовно обављање свих послова, радних задатака и активности који су прописани Законом, пре свега, стручним приступом у одређивању приоритетних области финансирања, добрим пројектовањем потребних средстава у структури расхода, спровођењем планираних набавки добара и услуга у складу са Законом о јавним набавкама као и сталном контролом исправности и законитости документације која прати извршење буџета.

Одсек у својим пословним процесима примењује одредбе више од четрдесет закона, правилника, одлука, смерница и других аката и у вези са њима доставља редовно прописане финансијске и друге извештаје Министраству финансија и Управи за јавне набавке и другим надлежним државним органима.

За спровођење платних налога, размену финансијских података, чување података као и за поступања по процедурама прописаних законом у вези са јавним набавкама користи се петнаест посебних апликативних софтвера (апликације: Регистар запослених, ФИМПЛАН УТ, ПОФ, ЕБС ПУРС, ЈН Управе за јавне набавке, Портал УЈН, ЦЈН – централизоване набавке УЗЗПРО, ПФП - средњорочни планови, Е-управа РДИ, Девизни крт и експортовање података у вези примања запослених - ФТП, ЦРФ - Централни регистар фактура,

рачуноводствени апликативни софтвер Bit Impex Next којим је у Управи успостављен систем двојног књиговодства вођења пословних књига и чување података о свим прокњиженим трансакцијама, затим, Централни кадровски регистар, Централни регистар обавезног социјалног осигурања, апликација за рачуноводство и за вођење евиденције о основним средствима). У Одсеку се примењују све активне апликације које омогућавају директну конекцију Управе за спречавање прања новца са другим државним органима а везано за материјално – финансијске послове који се обављају у складу са Уредбом о буџетском рачуноводству и међународним рачуноводственим стандардима а који се примењују у јавном сектору.

Запослени у Одсеку су извршавали послове који се односе на: израду општих аката, припрему појединачних аката о оставаривању права из радног односа, вођења персоналне евиденције, уношења података у Централну кадровску евиденцију. Такође, Одсек креира и чува кадровске, статистичке и друге евиденције из свог делокруга рада, и обављао друге оперативне - стручне послове којима се обезбеђује ефикасан и усклађен рад запослених.

ПРИЛОГ 1: ОБУКЕ НА КОЈИМА СУ УЧЕСТВОВАЛИ СЛУЖБЕНИЦИ УПРАВЕ, У СВОЈСТВУ СЛУШАОЦА И/ИЛИ ПРЕДАВАЧА

БРОЈ	НАЗИВ (ТЕМА)	ДАТУМ И МЕСТО	ОРГАНИЗАТОР
1.	Финансијска анализа уз помоћ Ексела	21.1.2022, онлајн	Basel Institute on Governance
2.	Обавештајни подаци из отвореног извора	28.1.2022, онлајн	Basel Institute on Governance
3.	Финансијске истраге, виртуелне валуте и даркнет	22-24.2.2022, онлајн,	Пројекат iProceeds
4.	Међународни вебинар о стварном власништву	15-16.3.2022, онлајн,	Егмонт група - ЕКОФЕЛ
5.	Санкције и радње и мере познавања и праћења странке – Нови глобални оквири за процену ризика	15-17.3.2022, Нови Сад	Америчка амбасада
6.	Преваре са порезом на додату вредност	15-18.3.2022,	Амбасада САД, ОЕБС и Правосудна академија
7.	Криминалистичка и обавештајна анализа	4-8.4.2022, Будимпешта,	ЦЕПОЛ
8.	Анализа система одузимања имовине проистекле из кривичног дела у Републици Србији	7.4.2022, онлајн	Спречавање прања новца и финансирања тероризма у Србији (СЕ, СИДА)
9.	Обука за CAMS	Од марта 2022, онлајн	ГИЗ Албанија

10.	Обука за CAMS	Фебруар-јуни 2022, Београд	Америчка амбасада
11.	Обука за CFE	Фебруар – јуни 2022, Београд	Америчка амбасада
12.	Припремни састанак радне групе за обуку представника државних органа на тему спречавања прања новца	9-11.5.2022. Врдник	ОЕБС, ОПДАТ, Правосудна академија
13.	Имплементација НКОС-а	11-13.5.2022, Шабац	МУП?
14.	Саветовање – комплајанс функција у банкама	26.5.2022, Врњачка Бања	Удружење банака Србије
15.	Семинар о ПДВ преварама	31.5 – 3.6.2022. године, Вршац	Америчка амбасада
16.	Спречавање прања новца	6-9.6.2022, Врдник	Америчка амбасада
17.	Таргетирање прихода од криминала на интернету и обезбеђивање електронских доказа	16.6.2022, онлајн	Пројекат <i>iProceeds</i>
18.	Методи извршења кривичног дела прања новца и финансирања тероризма кроз дигиталне и финансијске технологије. Специфичности доказивања кроз паралелне финансијске истраге	20-24.6.2022, онлајн	Росфинмониторинг
19.	Систем спречавања прања новца и финансирања тероризма у Р. Србији	20.6.2022. Ниш, 21.6.2022. Београд	Привредна комора Србије
20.	Радионица стручног тима за израду НРА у сектору некретнина	18-20.7.2022, Дивчибаре	Савет Европе
21.	Презентација нових функционалности у Орбису	15-16.9.2022, онлајн	УСПН, Bureau van Dijk
22.	Сарадња државних органа и приватног сектора у сузбијању високотехнолошког криминала	16.9.2022, онлајн	<i>iProceeds</i>
23.	Спречавање финансирања тероризма	19-23.9.2022, Праг	ЦЕПОЛ
24.	Национална процена ризика од прања новца-имплементација ризика државе-утицај на интерне политике истражних и правосудних органа у складу са процењеним ризицима	22-23.9.2022, Ниш	Савет Европе

25.	Cooperation and Information Sharing between Financial Intelligence Units, Law Enforcement Authorities and Prosecutors	28.9.2022. онлајн	ЕКОФЕЛ
26.	Национална процена ризика од прања новца-имплементација ризика државе-утицај на интерне политике истражних и правосудних органа у складу са процењеним ризицима	30.9.2022, Нови Сад	ПКС, СЕ-СИДА
27.	Систем спречавања прања новца, надлежности УСПН, анализа сумњивих активности, студије случаја, ТМИС	4-5.10.2022, Привредна комора Србије	ПКС, Удружење рачуновођа и ревизора Србије
28.	Систем спречавања прања новца, надлежности УСПН, анализа сумњивих активности, студије случаја, ТМИС	11.10.2022, Привредна комора Србије	ПКС, Удружење рачуновођа и ревизора Србије
29.	Конференција о сарадњи између царинских служби и финансијскообавештајних служби	12-13.10.2022, Будимпешта	Светска царинска организација, ФОС Мађарске, ЕКОФЕЛ
30.	Обука и смернице за непрофитне организације	13-14.10.2022, Београд	К2 Integrity, Партнери Србија, Америчка адвокатска комора
31.	Систем спречавања прања новца, надлежности УСПН, анализа сумњивих активности, студије случаја, ТМИС	17.10.2022, Нови Сад	Привредна комора Новог Сада
32.	Национална процена ризика од прања новца-имплементација ризика државе-утицај на интерне политике истражних и правосудних органа у складу са процењеним ризицима	20.10.2022, Врњачка Бања	Савет Европе
33.	Имплементација налаза Националне процене ризика код обвезника – утицај на интерне политике надзорних органа и	21.10.2022, Краљево	Савет Европе

	обвезника у складу са процењеним ризицима		
34.	Спречавање превара у привреди	20.10.2022, вебинар	АЦФЕ
35.	Систем спречавања прања новца, надлежности УСПН, анализа сумњивих активности, студије случаја, ТМИС	25.10.2022, Београд	ПКС, Удружење приређивача игара на срећу
36.	Пренос новца, хавала	31.10-4.11.2022, Сарајево, БИХ	УНОДЦ
37.	Strategic and Practical Considerations of Conducting a Money Laundering Investigation	31.10-4.11.2022, Беч	ЈВИ, ММФ
38.	Анализа описа послова и израда правилника о унутрашњем уређењу и систематизација радних места	7-8.11.2022, Београд	НАЈУ
39.	Свеобухватна процена ризика на нивоу система	24-25.11.2022, вебинар	УСПН
40.	AML/CFT радионица за судије прекршајних привредних судова	29.11.2022, Београд	ГИЗ
41.	Унапређење капацитета надзорних органа у испуњавању њихових обавеза везано за систем ПН и ФТ – сарадња надзорних органа и тужилаштва	30.11.2022, Београд	ОЕБС
42.	Свеобухватна процена ризика на нивоу система	9.12.2022, вебинар	УСПН
43.	Обука за коришћење ЛПА апликације	12.12.2022, Београд	УСПН, Институт Михајло Пупин