

Утверждено
постановлением Центральной избирательной комиссии
№ 4401 от 23 декабря 2015 г.,
изменено ПЦИК № 115 от 18 августа 2016 г.,
ПЦИК № 730 от 14 февраля 2017 г.,
ПЦИК № 1100 от 12 сентября 2017 г.,
ПЦИК № 2521 от 18 июня 2019 г.,
ПЦИК № 2905 от 15 ноября 2019 г.

Положение о финансировании деятельности политических партий

I. Общие положения

1. Настоящее Положение регулирует условия и порядок финансовой поддержки деятельности политических партий, представления финансовых отчетов, надзора и контроля за финансированием политических партий.

2. В процессе финансирования политические партии и иные вовлеченные в этот процесс субъекты руководствуются Конституцией Республики Молдова, Кодексом о выборах Республики Молдова, Законом № 294/2007 о политических партиях, настоящим Положением, а также другими нормативными актами в данной области.

пкт. 2 изменен ПЦИК № 115 от 18 августа 2016 г., ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

3. В контексте настоящего Положения следующие понятия означают:

ассигнования – финансовые средства, выделяемые из государственного бюджета для финансирования деятельности политической партии в соответствии с настоящим Положением;

взнос – выплата, осуществляемая регулярно и периодически членами политической партии;

пожертвование – денежные средства, материальные/нематериальные ценности, услуги, добровольно, безвозмездно и безоговорочно перечисляемые/предоставляемые политической партии, принявшей их;

отчет о финансовом менеджменте – отчет политической партии о накопленных доходах в соответствии с настоящим Положением и Законом № 294/2007 о политических партиях, источнике их происхождения, произведенных расходах за отчетный период, а также об иной существенной информации;

ИПС «Финансовый контроль» – информационная подсистема «Финансовый контроль», составная часть государственной автоматизированной информационной системы «Выборы», предназначенная для автоматизации процессов составления, отправки, проверки, утверждения и опубликования отчетов о финансовом менеджменте политических партий и отчетов о доходах и расходах в ходе избирательных кампаний;

казначей – лицо, ответственное за финансы политической партии.

Иные понятия, применяемые в настоящем Положении, употребляются в значении, установленном в действующих нормативных актах.

пкт. 3 изменен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

4. Источниками финансирования политических партий являются:

- a) членские партийные взносы;
- b) пожертвования;
- c) ассигнования из государственного бюджета;
- d) доходы, получаемые от собственной деятельности на законных основаниях и прямо предусмотренные уставом политической партии.

Политические партии не могут использовать иные источники финансирования, кроме предусмотренных в п. a)-d).

пкт. 4 изменен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

5. Расчетно-кассовые операции политических партий осуществляются в молдавских лях, а платежи в случаях, предусмотренных валютным законодательством,

осуществляются в иностранной валюте через счета, открытые в лицензированных банках Республики Молдова, с выдачей подтверждающих документов. Открытие банковских счетов за рубежом запрещено.

6. Платежи, осуществленные в иностранной валюте, указываются в отчете в молдавских леях согласно официальному курсу Национального банка Молдовы, установленному на день оплаты соответствующего платежа.

7. Платежи политической партии осуществляются посредством банковского перевода. Политическая партия открывает банковский счет, на который переводятся все предоставляемые ей денежные взносы, в том числе пожертвования и членские взносы, кроме ассигнований из государственного бюджета, которые будут перечисляться на отдельный банковский счет. Реквизиты банковского счета размещаются на web-странице партии (в случае наличия таковой), указываются в отчетах о финансовом менеджменте и сообщаются Центральной избирательной комиссии.

8. Выплаты наличными средствами осуществляются в строгом соответствии с действующими нормативными актами.

9. Центральная избирательная комиссия обеспечивает надзор и контроль за финансированием политических партий. Комиссия издает инструкции и разрабатывает подробные руководства по перечислению, приему и учету пожертвований, нефинансовых взносов в пользу политических партий и об их использовании согласно установленному законом назначению, а также по другим аспектам, касающимся финансирования политических партий.

пкт. 9 дополнен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

10. Политическая партия обязана предоставить комиссии на утверждение лицо, ответственное за финансы (казначей), с указанием фамилии/имени, контактных данных, которое подготавливает финансовые отчеты и обеспечивает их представление в срок в Центральную избирательную комиссию.

пкт. 10 в редакции ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

11. Нарушение положений законодательства, касающихся финансирования политических партий, а также предусматривающих порядок использования политическими партиями финансовых средств и материального имущества, санкционируется согласно закону.

II. Частное финансирование политических партий

Раздел 1. Общие положения

12. Частное финансирование политической партии осуществляется путем:

- a) членских взносов;
- b) пожертвований, в том числе собранных при проведении развлекательных, культурных, спортивных или иных массовых мероприятий, организованных партией, при условии, что они учтены в установленном порядке;
- c) другие доходы, полученные в результате издательской деятельности, деятельности непосредственно связанной с администрированием собственности, а также в результате других видов деятельности, приносящих необходимый для нужд партийной работы доход, если эти виды деятельности не запрещены законом и прямо предусмотрены уставом политической партии.

13. Предельный размер годовых доходов политической партии, полученных от членских взносов и пожертвований, составляет 0,1 процента доходов государственного бюджета, предусмотренных на соответствующий год.

пкт. 13 изменен ПЦИК № 2905 от 15.11.2019

14. Политическая партия вправе использовать взносы, пожертвования и другие доходы только после соответствующей регистрации этих источников финансирования.

пкт. 14 изменен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

Раздел 2. Взносы

15. Размер, периодичность и порядок уплаты членских взносов устанавливаются уставом политической партии и вместе с общей суммой взносов, собранных партией за год, публикуются на web-странице соответствующей партии и Центральной избирательной комиссии.

16. Взнос устанавливается в национальной валюте, в фиксированном или процентном размере (например: средняя заработная плата по экономике, доходы члена партии и т.д.), по установленным уставом критериям и уплачивается лично членом политической партии с общепринятой периодичностью, но не реже одного раза в год. При определении размера членских взносов партия обеспечивает соблюдение принципа справедливости.

пкт. 16 дополнен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

17. Операции по зачислению денежных средств в виде членских взносов осуществляются:

- перечислением в национальной валюте на банковские счета, открытые в лицензированных банках Республики Молдова;
- наличными в национальной валюте по месту нахождения первичных, районных или республиканских организаций политических партий.

18. Ответственное за сбор членских взносов и за ведение Регистра членских взносов лицо назначается внутренними документами (приказом, решением), при необходимости, ответственное лицо назначается для каждой территориальной организации.

19. При поступлении членского взноса необходима идентификация личности члена партии путем проверки имени, фамилии.

Пкт. 19 изменен ПЦИК № 1100 от 12.09.2017

20. В случае поступления сумм членских взносов наличными ответственное за сбор членских взносов лицо выдает приходной ордер и незамедлительно регистрирует кассовую операцию в Регистре членских взносов, согласно образцу, приведенному в Приложении № 1 к настоящему Положению.

21. Членские взносы, полученные наличными, перечисляются на банковский счет партии лицом, ответственным за сбор взносов, в течение 5 рабочих дней со дня поступления.

22. Поступившие на банковский счет суммы членских взносов подтверждаются первичными документами финансовых учреждений, получивших и перечисливших эти суммы.

23. Внесенные в соответствующие регистры сведения о членских взносах обобщаются раз в полугодие и ежегодно казначеем на основе копий, отправленных районными и первичными организациями и заверенных печатью и подписью ответственного лица.

пкт. 23 дополнен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

24. Признан утратившим силу ПЦИК № 2521 от 18.06.2019.

25. Анонимные взносы запрещены.

Раздел 3. Пожертвования

26. Пожертвования, сделанные физическим лицом одной или несколькими политическим партиям на протяжении бюджетного года, не могут превышать сумму шести среднемесячных заработных плат по экономике на соответствующий год. В случае граждан Республики Молдова, получивших доходы за рубежом, предельный размер не может превышать 3 среднемесячные заработные платы по экономике на соответствующий год, а в случае граждан Республики Молдова со статусом лиц, исполняющих ответственные государственные должности, государственных служащих, в том числе с особым статусом, или работников публичных организаций в смысле Закона № 133/2016 о декларировании имущества и личных интересов, предельный размер не может превышать

10 % их годового дохода и в то же время 6 среднемесячных заработных плат по экономике на соответствующий год.

пкт. 26 изменен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019, изложен в новой редакции ПЦИК № 2905 от 15.11.2019

26¹. Физическое лицо на протяжении бюджетного года может осуществлять пожертвования наличными одной или несколькими политическим партиям на сумму до трех средних заработных плат по экономике, установленных на соответствующий год. Пожертвования, превышающие данную предельную сумму, осуществляются исключительно посредством операций банковской системы.

пкт. 26¹ введен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

26². Пожертвования, сделанные юридическим лицом одной или несколькими политическим партиям на протяжении бюджетного года не могут превышать сумму 12 среднемесячных заработных плат по экономике за соответствующий год.

пкт. 26² введен ПЦИК № 2905 от 15.11.2019

27. Центральная избирательная комиссия направляет в Государственную налоговую службу информацию о зарегистрированных политическими партиями пожертвованиях, сумма которых превышает 12 средних заработных плат по экономике, установленных на соответствующий год, для рассмотрения с точки зрения декларирования источников дохода или налоговых обязательств, вытекающих из них. В случае сомнений по поводу соблюдения налогового законодательства политической партией Центральная избирательная комиссия направляет в Государственную налоговую службу предложение об осуществлении налогового контроля.

пкт. 27 в редакции ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

28. Если физическое лицо является членом партии, в указанные в п. 26 предельные суммы включается также сумма уплаченных им в течение отчетного года членских взносов.

пкт. 28 изменен ПЦИК № 2905 от 15.11.2019

29. Юридическое лицо, осуществляющее денежные пожертвования политической партии, должно представить решение своих уполномоченных органов об осуществлении пожертвования, зарегистрировать пожертвование и отразить его в бухгалтерской отчетности, а также проинформировать своих акционеров или участников о проведении таких операций.

30. Денежные пожертвования юридических лиц осуществляются посредством операций банковской системы с указанием жертвователя в банковском документе. Политическая партия вносит сведения о соответствующих пожертвованиях в Регистр пожертвований от юридических лиц, согласно образцу, приведенному в Приложении № 2.

пкт. 30 изменен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

31. Денежные пожертвования от физических лиц, осуществляемые посредством операций банковской системы, подтверждаются банковскими документами, содержащими идентификационные данные жертвователя. Политическая партия вносит сведения о полученных пожертвованиях в Регистр пожертвований от физических лиц, согласно образцу, приведенному в Приложении № 3.

пкт. 31 изменен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

32. Денежные пожертвования физических лиц, предоставленные наличными, сопровождаются в обязательном порядке Декларацией о пожертвованиях, предоставленных наличными, согласно образцу, приведенному в Приложении № 4, и Декларацией о принятии финансовых средств, согласно образцу, приведенному в Приложении № 5, которая прилагается к бухгалтерским документам политической партии. Пожертвования, предоставленные наличными, вносятся незамедлительно в Регистр пожертвований от физических лиц, согласно образцу, приведенному в Приложении № 3. Полученные таким образом пожертвования перечисляются на банковский счет партии в течение 5 рабочих дней со дня их поступления.

Пкт. 32 изменен ПЦИК № 1100 от 12.09.2017

33. Пожертвования в виде собственности, имущества, услуг, предоставляемых бесплатно или на более выгодных, чем коммерческая стоимость, условиях, отражаются в

бухгалтерском учете политической партии по их рыночной стоимости и включаются в предельные размеры пожертвований, предусмотренные в п. 26 и п. 26².

пкт. 33 изменен ПЦИК № 2905 от 15.11.2019

34. При получении пожертвований в виде собственности, имущества, услуг, предоставляемых бесплатно или на более выгодных, чем коммерческая стоимость, условиях, составляется Акт оценки коммерческой (рыночной) стоимости, соблюдая при этом обязательные элементы такого документа. Политическая партия вносит сведения о соответствующих пожертвованиях в Регистр пожертвований в виде собственности, имущества, услуг, предоставляемых бесплатно или на более выгодных, чем коммерческая стоимость, условиях, согласно образцу, приведенному в Приложении № 6.

35. Политическая партия назначает внутренними документами (приказом, решением) лицо, ответственное за сбор пожертвований и за ведение Регистра пожертвований, в случае необходимости, назначает ответственное лицо для каждой территориальной организации.

36. Ограничения по финансированию, предоставлению бесплатных услуг или по материальной поддержке в любой форме, прямой и/или непрямой, политических партий предусмотрены ч. (6) ст. 26 Закона № 294/2007 о политических партиях.

пкт. 36 дополнен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

37. Анонимные пожертвования запрещены.

III. Финансирование политических партий из государственного бюджета

Раздел 1. Ассигнования

38. Политические партии вправе ежегодно получать ассигнования из государственного бюджета через Центральную избирательную комиссию в соответствии с настоящим Положением.

39. Независимые кандидаты, вне зависимости от должности, на которую баллотировались, не могут воспользоваться ассигнованиями из государственного бюджета в соответствии с настоящим Положением.

40. Размер ассигнований на финансирование политических партий утверждается законом о бюджете на год, их процентная доля составляет не более 0,1 % доходов, предусмотренных в государственном бюджете на соответствующий год, за исключением предусмотренных законом доходов специального назначения, и распределяется следующим образом:

а) 30 % – политическим партиям пропорционально результатам, полученным на парламентских выборах;

б) 30 % – политическим партиям пропорционально результатам, полученным на всеобщих местных выборах;

в) 15% – политическим партиям пропорционально результатам, полученным на президентских выборах;

г) 7,5% – политическим партиям пропорционально числу женщин, фактически избранных в ходе парламентских выборов;

д) 7,5% – политическим партиям пропорционально числу женщин, фактически избранных в ходе местных выборов;

е) 5% – политическим партиям пропорционально числу молодых людей, фактически избранных в ходе парламентских выборов;

ж) 5% – политическим партиям пропорционально числу молодых людей, фактически избранных в ходе местных выборов.

пкт. 40 изменен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019, ПЦИК № 2905 от 15.11.2019

41. Расчетной основой по определению размера ассигнований, предусмотренных в пп. а) п. 40, служит сумма ассигнований за каждый поданный действительный голос. Действительные голоса, поданные за независимых кандидатов, не учитываются при расчете размера ассигнований.

пкт. 41 дополнен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019, ПЦИК № 2905 от 15.11.2019

42. Сумма ежемесячных ассигнований за каждый действительный голос, поданный на парламентских выборах, определяется путем деления суммы ассигнований, предусмотренной в пп. а) п. 40, на число действительных голосов, поданных за политические партии и избирательные блоки на парламентских выборах, а полученная таким образом сумма будет разделена на 12 месяцев.

пкт. 42 изменен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019, ПЦИК № 2905 от 15.11.2019

43. Размер ежемесячных ассигнований на финансирование одной политической партии пропорционально результатам, полученным ею на парламентских выборах, определяется умножением суммы, предусмотренной в п. 42, на количество действительных голосов, поданных за эту партию на парламентских выборах.

пкт. 43 изменен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019, ПЦИК № 2905 от 15.11.2019

44. Расчетной основой для установления размера ассигнований, предусмотренных в пп. б) п. 40, служит сумма ассигнований за каждый действительный голос, поданный при избрании районных и муниципальных советников за политические партии и избирательные блоки, участвовавшие в этих выборах, при избрании городских, коммунальных и сельских советников за политические партии и избирательные блоки, участвовавшие в этих выборах, при избрании примаров в первом туре голосования за кандидатов, выдвинутых политическими партиями и избирательными блоками. Действительные голоса, поданные за независимых кандидатов, не учитываются при расчете размера ассигнований.

пкт. 44 изложен в новой редакции ПЦИК № 2905 от 15.11.2019

45. Сумма ежемесячных ассигнований за каждый действительный голос, поданный на местных выборах, устанавливается путем деления суммы ассигнований, предусмотренных в пп. б) п. 40, на число действительных голосов, поданных за политические партии и избирательные блоки на выборах советников различных уровней и примаров, установленное согласно п. 44, а полученная таким образом сумма разделяется на 12 месяцев.

пкт. 45 изложен в новой редакции ПЦИК № 2905 от 15.11.2019

46. Размер ежемесячных ассигнований на финансирование политической партии пропорционально результатам, полученным ею на местных выборах, определяется умножением предусмотренной в п. 45 суммы на количество действительных голосов, поданных за эту партию.

пкт. 46 изменен ПЦИК № 2905 от 15.11.2019

46¹. Расчетной основой для определения размера ассигнований, предусмотренных в пп. с) п. 40, служит сумма ассигнований за каждый действительный голос. При вычислении размера ассигнований не учитываются действительные голоса, поданные за независимых кандидатов.

46². Сумма ежемесячных ассигнований за каждый действительный голос, поданный на президентских выборах, устанавливается путем деления суммы ассигнований, предусмотренных в пп. с) п. 40, на число действительных голосов, поданных на выборах Президента страны в первом туре голосования за кандидатов, выдвинутых политическими партиями и избирательными блоками, а полученная таким образом сумма разделяется на 12.

46³. Размер ежемесячных ассигнований на финансирование политической партии пропорционально результатам, полученным ею на президентских выборах, определяется путем умножения суммы, установленной в п. 46², на число действительных голосов, поданных на президентских выборах за соответствующую партию.

46⁴. Расчетной основой для определения размера ассигнований, предусмотренных в пп. д) и пп. е) п. 40, служит сумма ассигнований за каждую фактически избранную женщину в ходе каждого проведенного вида выборов.

46⁵. Сумма ежемесячных ассигнований за каждую фактически избранную женщину в ходе каждого проведенного вида выборов определяется путем деления суммы ассигнований, предусмотренных в пп. д) и пп. е) п. 40, на общее число фактически

избранных женщин в ходе каждого проведенного вида выборов, а полученная таким образом сумма разделяется на 12.

46⁶. Размер ежемесячных ассигнований за каждую фактически избранную женщину определяется путем умножения значения, установленного в п. 46⁵ для каждого проводимого вида выборов, на число фактически избранных женщин со стороны соответствующей партии.

46⁷. Расчетной основой для определения размера ассигнований, предусмотренных в пп. f) и пп. g) п. 40, служит сумма ассигнований за каждого фактически избранного молодого человека в ходе каждого проведенного вида выборов.

46⁸. Сумма ежемесячных ассигнований за каждого фактически избранного молодого человека в ходе каждого проведенного вида выборов определяется путем деления суммы ассигнований, предусмотренных в пп. f) и пп. g) п. 40, на общее число фактически избранных молодых людей в ходе каждого проведенного вида выборов, а полученная таким образом сумма разделяется на 12.

46⁹. Размер ежемесячных ассигнований за каждого фактически избранного молодого человека определяется путем умножения значения, установленного в п. 46⁸ для каждого проводимого вида выборов, на число фактически избранных молодых людей со стороны соответствующей партии.

пкт. 46¹ – 46⁹ введены ПЦИК № 2251 от 18.06.2019, изложены в новой редакции ПЦИК № 2905 от 15.11.2019

47. В случае избирательных блоков ассигнования распределяются по предварительному соглашению членов избирательного блока в соответствии с Соглашением об учреждении избирательного блока, а при отсутствии соглашения, в соответствии с количеством мандатов, полученных каждым участником.

48. Государственные ассигнования ежемесячно перечисляются Центральной избирательной комиссией при соблюдении условий и в пределах, установленных п. 40, на банковский счет, открытый политической партией исключительно для государственных ассигнований. Запрещается перечисление других финансовых средств на соответствующий счет. Политическая партия обязана предоставить Центральной избирательной комиссии данные о счете, предназначенном для государственных ассигнований, в противном случае соответствующие финансовые средства перечисляться не будут.

49. В случае утраты или приостановления права на финансирование из государственного бюджета перечисление соответствующих сумм прекращается с месяца, следующего за месяцем, в котором утрачено или приостановлено это право.

50. Финансовые средства, перечисленные в соответствии с п. 48, используются исключительно в соответствии с положениями Раздела 2 настоящей Главы. Запрещается перечисление этих финансовых средств, зачисленных на счет, исключительно предназначенный для государственных ассигнований, на другой счет, принадлежащий партии, кроме счета с отметкой «Избирательный фонд», открытого партией в избирательный период.

51. Ежегодно, после утверждения Закона о государственном бюджете, Центральная избирательная комиссия утверждает ежемесячный размер ассигнования, выделяемого каждой партии отдельно на соответствующий бюджетный год.

52. Ассигнования из государственного бюджета и доходы отражаются отдельно в бухгалтерском учете политической партии и в отчетах о финансовом менеджменте, представленных Комиссии.

53. Финансовые средства, перечисленные на счета политических партий из государственного бюджета, не использованные в текущем бюджетном году, доступны для использования в последующие годы.

54. Финансовые средства государственного бюджета, не распределенные политическим партиям в течение года, на который они предусмотрены, недоступны для использования в последующие годы и обращаются в доход государственного бюджета.

55. Политическая партия утрачивают право на ассигнования из государственного бюджета, если:

- a) ее деятельность ограничена – на весь период ограничения деятельности;
- b) утрачивает статус юридического лица;
- c) находится в процессе ликвидации;
- d) к ней применена санкция в виде лишения права на ассигнования из государственного бюджета.

56. Политическая партия, утратившая право на финансирование из государственного бюджета, восстанавливается в этом праве постановлением Центральной избирательной комиссии после устранения причин, обусловивших утрату права на финансирование, или после приведения в исполнение санкции, которой партия была лишена этого права.

57. Политическая партия, утратившая право на финансирование из государственного бюджета вследствие нарушения правил получения поступлений, восстанавливается в этом праве, начиная со следующего месяца после устранения нарушений, послуживших основанием для приостановления ее финансирования.

58. В случае утраты политической партией права на финансирование из государственного бюджета перечисление соответствующих сумм прекращается с месяца, следующего после месяца, в котором партия утратила указанное право.

59. В случае прекращения деятельности политической партии, пользующейся ассигнованиями из государственного бюджета, причитающиеся ей суммы перераспределяются другим пользующимся ассигнованиями политическим партиям в соответствии с настоящим Положением, а в случаях, предусмотренных в пп. а) и d) п. 55, расчетная основа не перерасчитывается для остальных партий, а оставшаяся сумма обращается в доход государственного бюджета.

60. В случае реорганизации (в том числе путем объединения) политической партии, обладающей правом финансирования из государственного бюджета в порядке, предусмотренном п. 38, указанное право передается правопреемнику.

Раздел 2. Использование ассигнований

61. На основе решения руководящих органов политических партий ассигнования из государственного бюджета используются по следующему назначению:

- a) расходы на содержание и/или наем помещений;
- b) затраты на персонал;
- c) расходы на прессу и рекламные материалы;
- d) расходы на командировки по стране и за рубеж;
- e) расходы на связь;
- f) расходы по приему иностранных делегаций;
- g) уплата членских взносов в международные организации, членом которых является соответствующая партия;
- h) инвестиции в движимое и недвижимое имущество, необходимое для деятельности соответствующей партии;
- i) канцелярские расходы;
- j) расходы на аудит (внешний/обязательный);
- k) расходы на организацию собраний, публичных манифестаций, семинаров и других учебных курсов для членов партии, проводимых на территории страны;
- l) расходы на программы для молодежи и женщин.

Пкт. 61 пп. а) дополнен ПЦИК № 730 от 14.02.2017, ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

62. Использование ассигнований по назначению, предусмотренному в пп. h) п. 61, осуществляется при условии нахождения имущества в собственности партии. В имущество, находящееся в ведении партии (в имущественном найме, аренде и т.д.), допускаются только текущие инвестиции.

62¹. Политические партии и избирательные блоки, которым выделяются ассигнования из государственного бюджета, используют 20 % ежегодных ассигнований для продвижения и поощрения участия женщин в политическом и избирательном процессах, а 10 % полученных ассигнований используют для продвижения и поощрения участия молодых людей в политическом и избирательном процессах. Женские и молодежные организации, созданные при политических партиях, распоряжаются этими средствами самостоятельно.

пкт. 62¹ введен ПЦИК № 2905 от 15.11.2019

63. Признан утратившим силу ПЦИК № 115 от 18.08.2016.

64. Расходы ассигнований из государственного бюджета отражаются в отчете отдельно от других расходов.

IV. Представление и рассмотрение отчетов о финансовом менеджменте политических партий

65. Политические партии раз в полугодие до 15-го июля отчетного года и раз в год до 31 марта представляют Центральной избирательной комиссии отчеты о финансовом менеджменте. Политические партии, пользовавшиеся ассигнованиями из государственного бюджета, представляют соответствующие отчеты и Счетной палате.

66. Политическая партия ежемесячно до 10 числа представляет Комиссии в электронном виде Ежемесячную информацию о расходах партии, произведенных за счет ассигнований из государственного бюджета, согласно образцу, приведенному в Приложении № 7 и приложении № 7.1.

Пкт. 66 дополнен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019; в силе с 01.01.2020

67. Отчет о финансовом менеджменте предоставляется в Центральную избирательную комиссию как в электронном виде посредством ИПС «Финансовый контроль, так и в печатном виде в двух экземплярах, согласно образцу, приведенному в Приложении № 8. Представляемый в письменном виде отчет подписывается руководителем и казначеем политической партии. При получении отчета Центральная избирательная комиссия на представленных бланках указывает дату и время его получения и вручает копию политической партии. Вместе с отчетом политическая партия представляет информацию о недвижимом имуществе, находящемся в ее пользовании, согласно образцу, приведенному в приложении № 9.

Пкт. 67 изменен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019; в силе с 01.01.2020

68. Полученные в вышеописанных условиях отчеты предварительно проверяются с точки зрения полноты информации и соблюдения требований по их составлению. Если отчет о финансовом менеджменте политической партии неполон или неясен, Центральная избирательная комиссия вправе затребовать от соответствующей партии дополнительные данные, а партия обязана их представить в течение пяти рабочих дней со дня запроса.

69. Сведения, содержащиеся в отчетах о финансовом менеджменте (в том числе о личности жертвователей и о пожертвованных суммах, существенная информация (выводы, мнения) из отчетов независимого аудита), являются общедоступными с соблюдением законодательства о защите персональных данных. Отчет о финансовом менеджменте размещается на официальной веб-странице Центральной избирательной комиссии в течение 48 часов с момента его получения и принятия. Политические партии обязаны также размещать финансовый отчет на своих сайтах, в случае наличия таковых.

Пкт. 69 изменен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

70. Отчеты о финансовом менеджменте проверяются и анализируются Центральной избирательной комиссией, после чего принимается соответствующее постановление.

Пкт. 70 изменен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

71. В целях проверки и анализа отчетов Центральная избирательная комиссия в пределах своей компетенции вправе запрашивать от политических партий, публичных или частных учреждений необходимые ей сведения. Соответствующие политические партии, публичные или частные учреждения обязаны не позднее чем в двухнедельный срок

предоставить запрашиваемые сведения. На основании заявления и с учетом характера запрашиваемой информации данный срок может быть продлен Центральной избирательной комиссией, но в целом не может превышать один месяц.

72. Для выяснения некоторых подозрений Центральная избирательная комиссия может запросить представления и иных неотраженных в отчетах сведений относительно финансирования политических партий.

73. Центральная избирательная комиссия ежегодно, начиная с 2017 года, представляет Парламенту до 1 июня отчет о финансировании политических партий и избирательных кампаний в предыдущем году.

74. Политическая партия не может потратить более 30% расходов на цели, обозначенные как «Прочие расходы» и перечисленные в отчете в соответствующих графах.

п. 74 изменен ПЦИК № 115 от 18 августа 2016 г.

75. Политическая партия заполняет все графы отчета о финансовом менеджменте, предусмотренного в п. 67. Исключение одной или более граф из образца отчета запрещается.

Пкт. 75 в редакции ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

76. Упомянутые в настоящем положении регистры создаются политической партией, перед началом использования пронумеровываются, их страницы пронумеровываются, скрепляются печатью и подписываются ответственными лицами. Учет изданных регистров и переданных республиканским, районным и первичным организациям ведет служба бухгалтерского учета политической партии.

77. Сведения вносятся в регистры по мере поступления средств.

V. Аудит отчета о финансовом менеджменте политической партии

78. Политические партии, годовой доход или годовые расходы которых превышают один миллион леев, обязаны проводить аудит отчетов о финансовом менеджменте, по меньшей мере, один раз в три года. Аудиторский отчет вместе с годовым отчетом о финансовом менеджменте политической партии направляется в Центральную избирательную комиссию и в Счетную палату в случае получения этой партией ассигнований из государственного бюджета.

79. Политическая партия размещает за 10 календарных дней до избрания аудитора на своем официальном сайте либо на официальной веб-странице Центральной избирательной комиссии, по запросу партии, объявление о дате и времени избрания аудитора. В объявлении обязательно указываются условия отбора аудитора.

Пкт. 79 изменен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

80. Аудитор выбирается политической партией и не должен в течение последних пяти лет быть членом партии или казначеем в избирательной кампании, а также не должен работать бухгалтером или ответственным за финансы в политической партии, в которой проводит аудит.

81. Один и тот же аудитор не вправе проводить аудит отчетов о финансовом менеджменте политических партий в течение двух последовательных периодов.

82. Аудит отчетов о финансовом менеджменте политических партий осуществляется в соответствии с положениями национального законодательства в данной области и национальными и международными стандартами аудита.

83. Признан утратившим силу ПЦИК № 2521 от 18 июня 2019 года.

VI. Ответственность за нарушение положений законодательства по финансированию политических партий

84. За нарушение настоящего Положения и норм действующего законодательства, касающихся финансирования деятельности политических партий, налагаются санкции.

85. Сообщение о нарушении положений о финансировании и финансовом менеджменте политических партий, а также настоящего Положения может быть подано любым лицом, имеющим право голоса, или юридическим лицом Республики Молдова, в

том числе органами публичной власти или публичными учреждениями, в течение 30 календарных дней с момента обнаружения нарушения.

86. Сообщение должно содержать идентификационные данные и контактную информацию об авторе сообщения, изложение деяний, предположительно составляющих нарушение, указание доказательств, подтверждающих нарушение, и подпись заявителя.

87. Центральная избирательная комиссия вправе приостановить перечисление государственных ассигнований в следующих случаях:

- a) *исключен ПЦИК № 1100 от 12.09.2017;*
- b) непредставление в срок отчетов о финансовом менеджменте;
- c) ненадлежащее представление отчетов о финансовом менеджменте или неполных или ошибочных данных после истребования партии устранить несоответствия;
- d) непредставление актов, документов или информации, запрашиваемых Комиссией;
- e) нарушение положений о финансовом менеджменте политических партий, указанных в п. 93.

Центральная избирательная комиссия восстановит перечисление ассигнований только после устранения причин приостановления.

88. В случае неустранения причин приостановления не менее чем за 5 дней до конца бюджетного года согласно ч. (5) ст. 27 Закона о политических партиях финансовые средства государственного бюджета, не распределенные политическим партиям в течение года, на который они предусмотрены, недоступны для использования в последующие годы, а политическая партия утрачивает право на их выплату в следующем году.

89. В случае получения пожертвований с нарушением положений Главы II и действующего законодательства, включая получение анонимных пожертвований или превышающих установленные в п. 26 – п. 26² пределы, политическая партия в трехдневный рабочий срок с момента поступления пожертвования обязана перечислить в государственный бюджет полученные с нарушением закона суммы или возвратить полученные сверх установленных пределов суммы.

Пкт. 89 дополнен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019, ПЦИК № 2905 от 15.11.2019

90. В случае несоблюдения требований п. 89 Центральная избирательная комиссия направляет политической партии письменное требование с предложением устранить нарушение и проинформировать о принятых мерах с представлением в Комиссию подтверждающих документов в течение трех рабочих дней со дня направления требования.

91. Неисполнение требования Центральной избирательной комиссии является правонарушением и наказывается в соответствии с Кодексом о правонарушениях.

Пкт. 91 изменен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

92. В случае повторного допущения в течение календарного года нарушения, предусмотренного в п. 91, и применения санкций за эти правонарушения Центральная избирательная комиссия принимает постановление о лишении соответствующей партии права на ассигнования из государственного бюджета на период от шести месяцев до одного года.

93. Считаются нарушением положений о финансовом менеджменте политических партий:

- a) нарушение порядка учета и использования имущества политических партий, включая непредставление идентификационных данных о жертвователях;
- b) непредставление в Центральную избирательную комиссию политическими партиями отчетов о финансовом менеджменте в сроки и в формате, установленном законом, включая представление в отчете неполных данных;
- c) использование не по назначению ассигнований из государственного бюджета для политических партий.

Деяния, предусмотренные в пп. а) – с) считаются правонарушением и влекут за собой применение наказания за правонарушение в соответствии со ст. 48¹ Кодекса о правонарушениях.

Пкт. 93 дополнен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

94. В случае констатации правонарушений, предусмотренных в п. 91 и п. 93, констатирующий субъект возбуждает производство о правонарушении в отношении должностного лица политической партии.

95. После возбуждения производства о правонарушении констатирующий субъект вызывает, согласно ст. 382 Кодекса о правонарушении, повесткой должностное лицо политической партии, указывая в ней дату и время составления протокола о правонарушении.

96. Вызов осуществляется посредством заказного письма с таким расчетом, чтобы вызываемое лицо получило повестку не менее, чем за пять дней до дня, когда будет составляться протокол о правонарушении. По обстоятельствам, повестку можно отправить по электронной почте или посредством факса. Повестка размещается на официальной веб-странице Центральной избирательной комиссии.

97. Лицо обязано явиться в указанные в повестке день, час и место. В случае невозможности явки вызываемое лицо обязано уведомить об этом констатирующий субъект с указанием причины.

Пкт. 94-97 в редакции ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

98. В случае неуведомления Комиссии о невозможности явки в указанные в повестке день, час и место или в случае необоснованной неявки протокол о правонарушении будет составлен в отсутствие лица, в отношении которого возбуждено производство о правонарушении.

Пкт. 98 изменен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

99. В указанные в повестке день, час и место председатель Центральной избирательной комиссии или заместитель председателя, в случае, когда последний замещает председателя Комиссии, составляет протокол о правонарушениях. Комиссия ведет учет составленных протоколов в Регистре учета протоколов о правонарушениях, составленных Центральной избирательной комиссией, согласно образцу, приведенному в Приложении № 11.

Пкт. 99 дополнен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

100. Копия протокола о правонарушении вручается лицу, в отношении которого возбуждено производство о правонарушении. В случае протокола, составленного в отсутствие правонарушителя, копия протокола направляется ему для информирования в порядке, предусмотренном в ч. (6) ст. 382 Кодекса о правонарушениях..

Пкт. 100 в редакции ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

100¹. Протокол о правонарушении с приобщенными к нему материалами направляется компетентной судебной инстанции для рассмотрения дела о правонарушении.

Пкт. 100¹ введен ПЦИК № 2521 от 18.06.2019

101. Председатель Комиссии вправе уполномочить доверенностью государственного служащего из Юридического управления аппарата Комиссии на участие в рассмотрении судебной инстанцией дела о правонарушении.

102. В случаях, предусмотренных в ст. 181² Уголовного кодекса, председатель Центральной избирательной комиссии обращается в органы прокуратуры с запросом о проведении расследования данных случаев.

103. Политическая партия, в отношении которой судебная инстанция назначила наказание за правонарушение незамедлительно представляет Комиссии доказательство уплаты штрафа, в противном случае, перечисления государственных субсидий на банковский счет соответствующей партии приостанавливаются.