

Zarządzenie Nr 24/2007
z dnia 1.07.2007 r.

w sprawie wprowadzenia „Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania wprowadzeniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowego terroryzmu”.

Na podstawie art. 15a ustawy z dnia 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu wprowadzeniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowania terroryzmu (Dz. U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1505), zarządzam co następuje:

§ 1

Wprowadzam instrukcję postępowania w powyższych sprawach stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

1. Na koordynatora wszystkich spraw związanych z realizacją przez Powiat zadań wynikających z przedmiotowej ustawy wyznaczam: Urszulę Rabiej – Skarbnika Powiatu
2. Na zastępcę koordynatora wyznaczam: Bożenę Jakubowska – Głównego Księgowego Starostwa Powiatowego

§ 3

Sekretarz Powiatu – Józef Halarewicz zapewni zorganizowanie i odbycie szkoleń dotyczących przedmiotowego tematu.

§ 4

1. W celu właściwego zabezpieczenia dokumentacji podejmowanych czynności ustalę wzór „rejestr powiadomień” zgodnie z załącznikiem Nr 2 niniejszego zarządzenia. „Rejestr powiadomień” prowadzić będzie koordynator, o którym mowa w § 2 ust. 1.
2. Wzór powiadomienia Głównego Inspektora Informacji Finansowej stanowi Załącznik Nr 3 do niniejszego Zarządzenia.
3. Dane, o których mowa w § 1 są poufne i mogą być udostępnione tylko osobom przeze mnie upoważnionym.

§ 5

Zobowiązuje się koordynatora, o którym mowa w § 2 ust. 1 w szczególności do:

- a) przedstawiania w miarę potrzeby propozycji przeprowadzenia kolejnych szkoleń oraz szkoleń pracowników nowoprzyjmowanych,
- b) nadzoru nad przestrzeganiem zasad zawartych w tym zarządzeniu i przedstawiania propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jego treści,
- c) przygotowania dla Głównego Inspektora Informacji Finansowej w terminie do realizacji informacji o podjęciu działań w celu realizacji zadań Powiatu określonych w zarządzeniu.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

STAROSTA ZABKOWICKI

Ryszard Nowak

INSTRUKCJA

postępowania w zakresie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowania terroryzmu.

Jednostki samorządu terytorialnego (Gminy, Powiaty, Województwa) zostały na podstawie przepisów art. 2 pkt 8 ustawy z dnia 16 listopada 2000r. przeciwdziałaniu wprowadzeniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowania terroryzmu (Dz. U. z 2003 r. Nr 53, poz. 1505) zwanej w dalszym ciągu instrukcji – ustawą, zaliczone do jednostek współpracujących.

1. Obowiązki i zadania (Gminy, Powiatu, Województwa) jako jednostki współpracującej wynikające z przepisów ustawy.

Zgodnie z przepisami art. 15 i 15a ustawy do zadań i obowiązków Powiatu należy:

1) opracowanie instrukcji postępowania w przedmiocie współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w zakresie zapobiegania przestępstwu, o którym niżej mowa,

2) udostępnianie na wniosek Generalnego Inspektora informacji i potwierdzonych kopii dokumentów niezbędnych w zakresie zapobiegania przestępstwu, o którym mowa w art. 299 Kodeksu Karnego i określonego w art. 2 pkt 7 ustawy.

Przestępstwo, o którym mowa w art. 299 Kodeksu Karnego polega na przyjmowaniu, przekazywaniu lub wywożeniu za granicę, pomaganiu do przenoszenia własności lub posiadania albo podejmowaniu innych czynności, które mogą udaremnić lub znacznie utrudnić stwierdzenie przestępczego pochodzenia lub miejsca umieszczenia, wykrycia, zajęcia lub orzeczenia przypadku środków płatniczych, papierów wartościowych lub innych wartości dewizowych, praw majątkowych albo mienia ruchomego lub nieruchomego pochodzących z korzyści związanych z popełnieniem czynu zabronionego.

Przestępstwo określone w art. 2 pkt 7 ustawy stanowi akt terrorystyczny – rozumiany jako przestępstwa przeciwko pokojowi, ludzkości oraz przestępstwa wojenne, przestępstwa przeciwko bezpieczeństwu powszechnemu oraz przestępstwa określone w art. 134 (zamach na życie Prezydenta RP) i 136 (czynna napaść na głowę obcego państwa, szefa obcego przedstawicielstwa lub osobę korzystającą z podobnej ochrony) Kodeksy Karnego,

3) współpracowanie z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w zakresie zapobiegania przestępstwu, o którym mowa w art. 299 Kodeksy Karnego poprzez:

- niezwłoczne powiadomianie Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o podejrzeniach wprowadzenia do obrotu wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł,
- przekazywanie potwierdzonych kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym wyżej mowa,
- przekazywanie informacji o osobach przeprowadzających te transakcje.

Powiadomienie, o którym wyżej mowa powinno zawierać w szczególności opis ujawnionych okoliczności wraz z przyczynami, dla których zawiadamiający uznał, że mogą one wskazywać na prowadzenie działań mających na celu wprowadzenie do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł.

2. Realizacja obowiązków i zadań Powiatu wynikających z przepisów ustawy.
Pracownicy komórek merytorycznych, pracownicy finansowi Starostwa i jednostek organizacyjnych Powiatu w trakcie wykonywania bieżących obowiązków służbowych oraz pracownicy kontroli wewnętrznej i audytu wewnętrznego w czasie wykonywania czynności kontrolnych zobowiązani są do:
 - 1) Dokonywania analizy i oceny transakcji tych jednostek w rozumieniu art. 2 pkt 2 ustawy (tj.: wpłat i wypłat w formie gotówkowej lub bezgotówkowej, w tym także przelewów pomiędzy różnymi rachunkami należącymi do tego samego posiadacza rachunku z wyłączeniem przelewów na rachunek lokat terminowych, a także przelewów przychodzących z zagranicy, wymianę walut, przeniesień własności lub posiadania wartości majątkowych, w tym oddania w komis lub pod zastaw takich wartości, zamian wierzytelności na akcje lub udziały – zarówno gdy czynności te dokonywane są we własnym, jak i cudzym imieniu, na własny jak i cudzy rachunek), w których występują oznaki wskazujące na możliwość wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, oraz sprawdzenie czy kontrolowana jednostka w przypadku podejrzenia wprowadzenia do obrotu takich wartości, powiadomiła o nich Generalnego Inspektora Informacji Finansowej (GIIF).
 - 2) Sporządzaniu kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, którym mowa w art. 299 Kodeksu Karnego.
 - 3) Zebrania dostępnych informacji o osobach przeprowadzających te transakcje.
 - 4) Dokonywaniu, w formie notatki służbowej, odpowiedniego opisu podejrzaných transakcji wraz z uzasadnieniem, iż zachodzą okoliczności wskazane w art. 15a ust 1 pkt 1 ustawy oraz istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym Głównego Inspektora Informacji Finansowej, załączając do powyższej notatki projektu takiego powiadomienia wraz z dokumentacją wymienioną w punktach 2 i 3.

Koordynator, o którym mowa w Zarządzenia uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracownika przygotowuje i przedstawia kierownikowi jednostki projekt powiadomienia Głównego Inspektora Informacji Finansowej zawierający opis ujawnionych okoliczności oraz przyczyn, dla których uznano, że mogą wskazywać na prowadzenie działań mających na celu wprowadzenie do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł. W wypadku uznania niezasadności powiadomienia Głównego Inspektora Informacji Finansowej zamieszcza w notatce uzasadnienie takiego stanowiska i przedstawia kierownikowi jednostki celem podjęcia odpowiedniej decyzji.

Kopia powiadomienia wraz z dokumentacją winna być przechowywana w sposób zapewniający poufność i udostępniania wyłącznie osobom upoważnionym przez kierownika jednostki.

Podpisane zawiadomienia winny być wpisywane do „rejestrów powiadomień”, który prowadzi koordynator.

Pracownicy komórek merytorycznych, pracownicy finansowi Starostwa i jednostek organizacyjnych oraz pracownicy kontroli wewnętrznej i audytu wewnętrznego winni zwrócić szczególną uwagę na transakcje nietypowe związane z nabyciem majątku komunalnego,

związane z wykonywaniem zadań publicznych jednostek samorządu terytorialnego przez inne podmioty, na uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, szczególnie w przypadku oferowania przez nich warunków wykonywania zamówienia w sposób rażąco odbiegający od innych oraz na udział kontrolowanych jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowych z udziałem kapitału zagranicznego. Kwalifikując transakcje jako podejrzane pracownicy powinni uwzględnić metody "prania pieniędzy" oraz zasady typowania transakcji podejrzanych.

Szanowny Pan

.....
*Podsekretarz Stanu
Generalny Inspektor Informacji Finansowej
Ministerstwo Finansów
ul. Świętokrzyska 12
00-916 Warszawa*

Powiadomienie o podejrzeniach wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych – nieujawnionych źródeł

W związku z art. 15a ust. 1 pkt 1 i pkt 2 powiadamiam, że w trakcie kontroli przeprowadzonej

w.....

.....
Podejrzenie wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych – nieujawnionych źródeł.

Opis ustaleń:

.....
.....

Opis ustaleń powinien zawierać dane, wymienione w art. 12 ust. 1 punkty 1-6 ustawy (w zakresie danych dotyczących uczestników transakcji – w miarę możliwości należy podać informacje, których mowa w art. 9 ust. 2 ustawy).

Załączniki:

Zgodnie z art. 15a ust 1 pkt 2 należy załączyć potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 299 Kodeksu karnego oraz informacje o osobach przeprowadzających te transakcje.