

w sprawie ustanowienia koordynatora do spraw współpracy z GIIF oraz wprowadzenia instrukcji postępowania w przypadkach wskazujących na możliwość wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nieujawnionych lub nielegalnych źródeł

Na podstawie art. 15 a ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowania terroryzmu (tekst jednolity Dz.U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1505 z późn. zm.).

zarządzam co następuje :

§ 1

Ustanowić koordynatora do spraw współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w Ministerstwie Finansów w osobie Sekretarza Gminy – Arkadiusza Kubalewskiego.

§ 2

Wprowadzić instrukcję w sprawie przeciwdziałania wprowadzeniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz finansowaniu terroryzmu stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierzam Sekretarzowi Gminy.

§ 4

Traci moc zarządzenie Nr 94/04 z dnia 29 listopada 2004 r.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Adam Marciniak

Załącznik
do Zarządzenia Wójta Gminy Człuchów Nr 127/05
z dnia 30 czerwca 2005 r.

INSTRUKCJA

w sprawie przeciwdziałania wprowadzeniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz finansowania terroryzmu w Gminie w Człuchowie.

§ 1

Ilekroć w niniejszej instrukcji jest mowa o :

- **ustawie** – dotyczy to ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowania terroryzmu (tekst jednolity Dz.U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1505 z późn. zm.),
- **ustawie o finansach publicznych** – dotyczy to ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2003 r. Nr 15 poz. 148 z późn. zm.),
- **kodeksie karnym** – dotyczy to ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz.U. Nr 88, poz. 553 z późn. zm.),
- **jednostce** – oznacza Urząd Gminy,
- **kierownikowi jednostki** – oznacza Wójta Gminy
- **GIIF** – oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

§ 2

1. Pracownicy Urzędu Gminy oraz pracownicy jednostek organizacyjnych Gminy Człuchów zobowiązani są do zapoznania się i przestrzegania przepisów dotyczących przeciwdziałania wprowadzeniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu.
2. Fakt zapoznania się z przepisami zawartymi w instrukcji powinien być potwierdzony na oświadczeniu, stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej instrukcji.

§ 3

1. Pracownicy komórek merytorycznych, pracownicy komórek finansowo – księgowych i jednostek organizacyjnych Gminy Człuchów obowiązani są do zwracania uwagi na :
 - nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku komunalnego,
 - umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w jednostkach samorządu terytorialnego, realizowane na warunkach odbiegających od istniejących standardów,
 - nietypowe zachowania i czynności podejmowane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegające między innymi na oferowaniu przez nich warunków wykonania zamówienia, rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów,

- przypadki dokonywania przez podatników nadpłat podatków i ewentualnego ich wycofania,
- udział kontrolowanych jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego,
- dokonywanie wpłaty znacznych kwot gotówką, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie komunalne,
- dokonywanie wpłaty należności gotówką w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu.

§ 4

1. Pracownicy o których mowa w § 3 pkt 1 obowiązani są :
 - a) dokonywać analizy i oceny transakcji w rozumieniu art. 2 pkt 2 ustawy, w których występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł,
 - b) sporządzać potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o których mowa w art. 299 Kodeksu karnego,
 - c) zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających te transakcje,
 - d) dokonać, w formie notatki służbowej, opisu transakcji co do których istnieje podejrzenie, że mogą mieć na celu wprowadzenie do obrotu wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, wraz z uzasadnieniem, że zachodzą okoliczności wskazane w art. 15a ust. 1 pkt 1 ustawy i istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF, załączając projekt powiadomienia GIIF i dokumentację wymienioną w pkt b i c do powyższej notatki.
2. Projekt powiadomienia GIIF i dokumentację wymienioną w § 4 pkt b i c należy przedłożyć koordynatorowi d / s współpracy z GIIF.
3. Wzór powiadomienia GIIF stanowi załącznik nr 2 do instrukcji.

§ 5

1. Koordynator do spraw współpracy z GIIF, uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracownika, przedstawia kierownikowi jednostki projekt powiadomienia GIIF, zawierający opis ujawnionych okoliczności wraz z przyczynami, dla których uznano, że mogą wskazywać na dokonywanie działań mających na celu wprowadzenie do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł. W przypadku stwierdzenia braku zasadności powiadomienia GIIF koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia kierownikowi jednostki, celem podjęcia odpowiedniej decyzji.
2. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień są ewidencjonowane w prowadzonym przez koordynatora rejestrze, którego wzór stanowi załącznik nr 3 do niniejszej instrukcji.

3. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomienia GIIF mają :

- kierownik jednostki,
- sekretarz gminy,
- skarbnik gminy,
- kierownicy jednostek organizacyjnych.

§ 6

Koordinator odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 15 i art. 15 a ustawy.

Do jego obowiązków należy w szczególności :

- a) przeprowadzenie szkolenia pracowników jednostki oraz pracowników samorządowych jednostek organizacyjnych w zakresie niezbędnym do prawidłowego wykonania zadań, jako jednostki współpracującej z GIIF i przedstawienia w miarę potrzeby propozycji przeprowadzenia następnych szkoleń,
- b) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawienia propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany treści,
- c) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniach wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych bądź nieujawnionych źródeł, w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań i przedstawienie raportu kierownikowi jednostki,
- d) sprawowanie bezpośredniego nadzoru nad przestrzeganiem zapisów zawartych w niniejszej instrukcji.

§ 7

Funkcję koordynatora d / s współpracy z GIIF pełni Sekretarz Gminy. Podczas jego nieobecności funkcję tę pełni Kierownik Referatu Organizacyjnego.


Adam Marciniak

