

Zarządzenie Nr 9/2009
Starosty Powiatu Tarnogórskiego
z dnia 02.02.2009 r.

w sprawie wprowadzenia instrukcji w sprawie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu w Starostwie Powiatowym w Tarnowskich Górach i jednostkach organizacyjnych Powiatu Tarnogórskiego.

Na podstawie art. 15 a ustawy z 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1505 z późn. zm.) oraz § 46 pkt.2a,b Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Tarnowskich Górach

zarządzam, co następuje:

§ 1. Wprowadzam instrukcję postępowania w sprawie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych i nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Ustalam wzór powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Ustalam wzór rejestru powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej, stanowiący załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Ustalam wzór potwierdzenia zapoznania się z postanowieniami instrukcji, dla kierowników komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Tarnowskich Górach i kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Tarnogórskiego stanowiący załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 5. Ustalam wzór potwierdzenia zapoznania się z postanowieniami instrukcji dla pozostałych pracowników Starostwa Powiatowego i jednostek organizacyjnych Powiatu Tarnogórskiego stanowiący załącznik nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 6. Funkcję koordynatora d/s współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej powierzam Pani Krystynie Kosmala – Członkowi Zarządu Powiatu .
W czasie nieobecności Pani Krystyny Kosmala, funkcję koordynatora d/s współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej pełni Pani Ewa Wachowiak – Skarbnik Powiatu.

§ 7. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Powiatu.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

INSTRUKCJA
w sprawie przeciwdziałania
wprowadzaniu do obrotu finansowego
wartości majątkowych
pochodzących z nielegalnych
lub nieujawnionych źródeł
oraz o przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu
w Starostwie Powiatowym w Tarnowskich Górach
i jednostkach organizacyjnych Powiatu Tarnogórskiego

Rozdział I

Podstawy prawne

§ 1. Instrukcję opracowano na podstawie przepisów :

1. Ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu (art. 15a – tekst jednolity Dz. U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1505 z późn. zm.),
2. Ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. Nr 88, poz. 553 z późn. zm.).

Rozdział II

Objaśnienia

§ 2. Ilekroć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- **ustawie** – dotyczy to ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity Dz. U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1505 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 to Starostwo Powiatowe lub odpowiednio jednostki organizacyjne Powiatu Tarnogórskiego,

- **kierownika jednostki** – oznacza to Starostę Powiatu Tarnogórskiego lub odpowiednio kierownika jednostki organizacyjnej Powiatu Tarnogórskiego,
- **głównym księgowym** – oznacza to Skarbnika Powiatu lub odpowiednio głównego księgowego jednostki organizacyjnej Powiatu Tarnogórskiego,
- **GIIIF** – oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej,
- **Zarządzeniu** – oznacza to Zarządzenie Starosty Powiatu Tarnogórskiego w sprawie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu w Starostwie Powiatowym w Tarnowskich Górach i jednostkach organizacyjnych Powiatu Tarnogórskiego,
- **pracownika kontroli wewnętrznej** – oznacza to pracownika Wydziału Kontroli.

§ 3. Pracownicy jednostki właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków, winni zapoznać się z treścią instrukcji i bezwzględnie przestrzegać zawartych w niej postanowień. Fakt zapoznania się z przepisami zawartymi w instrukcji winien być potwierdzony na specjalnych oświadczeniach, stanowiących Załączniki nr 4 i 5 do zarządzenia.

§ 4. Pracownicy jednostki w trakcie wykonywania obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania uwagi na:

- 1) nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku komunalnego,
- 2) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w jednostkach samorządu terytorialnego, realizowane na warunkach odbiegających od istniejących standardów,
- 3) 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,
- 4) przypadki dokonywania przez podatników nadpłat podatków i ewentualnego ich wycofywania,
- 5) udział kontrolowanych jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego,
- 6) dokonywanie wpłaty znacznych kwot gotówką, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie komunalne,
- 7) dokonywanie wpłaty należności gotówką w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu.

§ 5. 1. Pracownicy jednostki obowiązani są:

- 1) dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu art. 2 pkt 2 ustawy, w którym występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł,
- 2) sporządzać 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,
- 3) zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających te transakcje,

4) dokonać opisu transakcji, o których mowa wyżej wraz z uzasadnieniem, że zachodzą okoliczności wskazane w art. 15a ust 1 ustawy i istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia o tym GIIF, przedkładając projekt jego powiadomienia.

2. Pracownik kontroli wewnętrznej analizujący dokumenty jednostek, obowiązany jest do sporządzenia odpowiedniej notatki służbowej lub projektu powiadomienia GIIF i przekazania jej koordynatorowi d/s współpracy z GIIF w przypadku stwierdzenia, że zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o zagrożeniu popełnienia przestępstwa, o którym mowa w art. 299 kodeksu karnego.

3. Wzór powiadomienia GIIF stanowi Załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 6. 1. Koordynator d/s 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 niniejszego zarządzenia.

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

- 1) kierownik jednostki,
- 2) sekretarz powiatu,
- 3) główny księgowy,
- 4) kierownicy komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Tarnowskich Górach

§ 7. Koordynator d/s współpracy z GIIF odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 15 i art. 15a ustawy. Do jego obowiązków w szczególności należy:

- 1) przeprowadzenie szkolenia pracowników jednostki w zakresie niezbędnym do prawidłowego wykonywania zadań, jako jednostki współpracującej z GIIF i przedstawienia, w miarę potrzeby propozycji przeprowadzenia następnych szkoleń,
- 2) przeprowadzenie szkoleń dla pracowników samorządowych jednostek organizacyjnych,
- 3) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawianie propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści,
- 4) 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.

**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 ustawy z 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity Dz.U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1505 z późn. zm.) powiadamiam, że: w trakcie kontroli / w wyniku analizy*

.....
.....

(Uwaga! Należy wymienić rodzaj dokumentów analizowanych przez pracowników, będących podstawą powiadomienia GIIF) zaistniało uzasadnione podejrzenie wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych-nieujawnionych źródeł.*

Opis ustaleń:.....

.....
.....

(Uwaga! Opis ustaleń powinien - w miarę możliwości zawierać dane, wymienione w art. 12 ust. 1 pkt. 1-6 ustawy, a ponadto wskazane w art. 9 ust. 2 ustawy.)

.....
Kierownik jednostki

Załączniki:

(Uwaga! 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 a art. 299 § 3 pkt 2 Kodeksu karnego oraz informacje o osobach przeprowadzających te transakcje.)

- niepotrzebne skreślić

O ś w i a d c z e n i e

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem(łam) do wiadomości i ścisłego przestrzegania zasady określone w „Instrukcji w sprawie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu w Starostwie Powiatowym w Tarnowskich Górach i jednostkach organizacyjnych Powiatu Tarnogórskiego” ustalonej Zarządzeniem Starosty Powiatu Tarnogórskiego Nr 9/2009 z dnia 02.02.2009 r. oraz zobowiązuję się do zapoznania z treścią niniejszej instrukcji podległych mi pracowników.

O ś w i a d c z e n i e

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem(łam) do wiadomości i ścisłego przestrzegania zasady określone w „Instrukcji w sprawie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu w Starostwie Powiatowym w Tarnowskich Górach i jednostkach organizacyjnych Powiatu Tarnogórskiego” ustalonej Zarządzeniem Starosty Powiatu Tarnogórskiego Nr 9/2009 z dnia 02.02.2009 r. oraz zobowiązuję się postępować zgodnie z zawartymi w nim postanowieniami.