

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 213/2007
Burmistrza Nidzicy
z dnia 10 września 2007r.

INSTRUKCJA POSTĘPOWANIA W ZAKRESIE PRZECIWDZIAŁANIA WPROWADZANIU DO OBROTU FINANSOWEGO WARTOŚCI MAJĄTKOWYCH POCHODZĄCYCH Z NIELEGALNYCH LUB NIEUJAWNIONYCH ŹRÓDEŁ ORAZ PRZECIWDZIAŁANIA FINANSOWANIU TERRORYZMU

§ 1. Cel opracowania Instrukcji

Celem opracowania Instrukcji jest unormowanie zasad i trybu postępowania pracowników Urzędu Miejskiego w Nidzicy dotyczącego współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w celu przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu.

§ 2. Podstawa prawna i przedmiot Instrukcji

1. Niniejszą Instrukcję opracowano w oparciu o przepisy:

- ustawy z dnia 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2003r. Nr 153 poz. 1505 z późn. zm.),
- ustawy z dnia 6 czerwca 1997r. Kodeks karny (Dz. U. Nr 88 poz. 553 z późn. zm.).

2. Instrukcja określa tryb i zasady postępowania pracowników Urzędu Miejskiego w Nidzicy w zakresie informowania Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o okolicznościach dotyczących wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł.

§ 3. Znaczenie pojęć użytych w Instrukcji

Przez użyte w Instrukcji następujące określenia należy rozumieć:

GIIF – Generalnego Inspektora Informacji Finansowej,

ustawa - ustawę z dnia 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2003r. Nr 153 poz. 1505 z późn. zm.),

Urząd – Urząd Miejski w Nidzicy,

Burmistrz – Burmistrza Nidzicy,

kodeks karny – ustawę z dnia 6 czerwca 1997r. Kodeks karny (Dz. U. Nr 88 poz. 553 z późn. zm.),

koordynator – wyznaczonego przez Burmistrza koordynatora do spraw współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej

§ 4 Postanowienia ogólne

1. Na podstawie przepisów ustawy Urząd jako jednostka współpracująca w granicach swoich kompetencji jest zobowiązany:

- a) do niezwłocznego udostępniania na wniosek GIIF informacji i potwierdzonych kopii dokumentów niezbędnych do realizacji jego zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom, o których mowa w art. 299 kodeksu karnego i art. 2 pkt 7 ustawy,
- b) współpracować z GIIF w zakresie zapobiegania przestępstwom, o których mowa w art. 299 kodeksu karnego poprzez:
 - niezwłoczne powiadamianie GIIF o podejrzeniach wprowadzenia do obrotu finansowego 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 przestępstw, o których mowa w art. 299 kodeksu karnego oraz informacji o osobach dokonujących tych transakcji,

2. Okoliczności, które mogą wskazywać na prowadzenie działań mających na celu wprowadzenie do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, mogą polegać m.in. na:

- fałszowaniu dokumentów finansowych,
- tworzeniu fikcyjnych podmiotów gospodarczych osób fizycznych i prawnych,
- nietypowych transakcjach związanych z nabyciem mienia komunalnego,
- realizowaniu przez inne podmioty zadań publicznych w jednostkach samorządu terytorialnego na warunkach odbiegających od istniejących standardów,
- nietypowych działaniach podejmowanych przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegających np. na oferowaniu przez nich warunków wykonania zamówienia rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów,
- dokonywaniu przez podatników wysokich nadpłat podatków, a następnie żądaniu zwrotu nadpłaty,
- dokonywaniu wpłat znacznych kwot, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie komunalne, gotówką,
- dokonywaniu wpłat należności w ratach lub kilkakrotnie w tym samym dniu.

§ 5. Informacje przekazywane do GIIF

1. Przekazaniu do GIIF podlegają wszelkie informacje będące w posiadaniu Urzędu lub ujawnione w toku jego działalności, wskazujące na podejrzenie wprowadzenia do obrotu finansowego wartości pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł.

2. Typując informacje w celu przekazania do GIIF należy brać pod uwagę, że:

- a) dla informacji, do których zgłaszania jest zobowiązany Urząd jako jednostka współpracująca, ustawa nie określa żadnych minimalnych progów wartości, a jedynym wyznacznikiem dla tych informacji jest powzięte przypuszczenie, podejrzenie lub pewność co do prób wprowadzania do obrotu wartości pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł,
- b) współpraca Urzędu z GIIF polega między innymi na przekazywaniu do GIIF sygnałów, które niejednokrotnie dopiero po połączeniu z innymi informacjami dotyczącymi tych samych podmiotów mogą spowodować zawiadomienie prokuratury o popełnieniu przestępstw, o których mowa w art. 299 kodeksu karnego.

3. O wszystkich przypadkach, co do których zachodzi pewność, podejrzenie lub jakiegokolwiek przypuszczenie o prowadzeniu transakcji mających na celu popełnienie przestępstwa określonego w art. 299 kodeksu karnego i w art. 2 pkt 7 ustawy, należy niezwłocznie poinformować bezpośrednio przełożonego, który po ocenie przedstawionych informacji i materiałów, przedkłada koordynatorowi stosowne wnioski w zakresie przekazania tych informacji do GIIF.

4. Decyzję o skierowaniu informacji do GIIF podejmuje Burmistrz.

5. Informacje do GIIF powinny być przekazywane niezwłocznie i powinny mieć formę pisemnego zawiadomienia, o którym mowa w § 8 niniejszej Instrukcji.

6. Pisma przekazywane w odpowiedzi na wniosek GIIF należy sporządzać w formie zapewniającej właściwą realizację żądania GIIF i udzielenie rzetelnej oraz wyczerpującej informacji.

§ 6. Osoby odpowiedzialne za współpracę z GIIF

Osobami odpowiedzialnymi w Urzędzie za współpracę z GIIF są:

a) Burmistrz,

b) koordynator do spraw realizacji programu współpracy z GIIF, do którego obowiązków należy:

- weryfikacja przedkładanych informacji,

- przygotowywanie zawiadomień do GIIF oraz przygotowywanie odpowiedzi na pisemne wnioski i zapytania GIIF, a także kompletowanie i przekazywanie kopii dokumentów dotyczących transakcji,

- prowadzenie rejestru zawiadomień przekazanych do GIIF,

- w przypadku braku zasadności powiadomienia GIIF – sporządzenie uzasadnienia swojego stanowiska i przedstawienie go Burmistrzowi,

c) Skarbnik, do którego obowiązków należy:

- nadzór nad przestrzeganiem niniejszej Instrukcji i przedstawianie Burmistrzowi ewentualnych propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści,

d) kierownicy komórek organizacyjnych Urzędu w zakresie swojej właściwości, do których obowiązków należy:

- wnioskowanie o przekazanie informacji do GIIF,

- przygotowywanie materiałów do zawiadomień kierowanych do GIIF w przypadkach, co do których zachodzi pewność, podejrzenie lub jakiegokolwiek przypuszczenie o prowadzeniu transakcji mających na celu popełnienie przestępstwa określonego w art. 299 kodeksu karnego i art. 2 pkt 7 ustawy,

- przygotowywanie na żądanie koordynatora materiałów niezbędnych do sporządzenia odpowiedzi na pisemne wnioski i zapytania GIIF.

§ 7. Zasady postępowania

1. Pracownicy Urzędu podczas wykonywania swoich obowiązków służbowych są zobowiązani do analizowania prowadzonych spraw pod kątem oceny, czy działania i transakcje związane z tymi sprawami lub okoliczności wynikające z innych posiadanych informacji nie posiadają znamion przestępstw określonych w art. 299 kodeksu karnego.

2. Pracownicy zbierają informacje (wraz z dowodami) mogące wskazywać na prowadzenie działań mających na celu wprowadzenie do obrotu finansowego wartości majątkowych

pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł lub co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 299 kodeksu karnego.

3. Pracownik przedkłada niezwłocznie zebrane informacje i potwierdzone kopie dokumentów dotyczące działań, o których mowa w ust. 2, bezpośrednio przełożonemu, który je akceptuje i przedkłada koordynatorowi do weryfikacji.

4. Pracownicy Urzędu na wniosek koordynatora mają obowiązek udostępnić posiadane informacje i potwierdzone kopie dokumentów, o których mowa w ust. 2.

§ 8. Zawiadomienia kierowane do GIIF

1. Informacja przekazywana do GIIF powinna być sformułowana w sposób przejrzysty i czytelny. Zawiadomienie powinno zawierać jak najwięcej informacji o transakcjach i podmiotach, których te transakcje dotyczą, a w szczególności:

a) dane jednostki współpracującej – przekazującej informacje:

- nazwa i adres,

- imię, nazwisko, stanowisko służbowe oraz numer telefonu osoby zawiadamiającej oraz osoby upoważnionej do kontaktów z GIIF,

b) opis działań wskazujących na wprowadzenie do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, a w przypadku transakcji również rodzaj działań, walutę, datę i miejsce realizacji,

c) dane osób i podmiotów mających związek z ww. działaniami:

- imię i nazwisko lub nazwa podmiotu wraz z formą organizacyjną,

- adres podmiotu (należy podać wszelkie znane adresy: zamieszkania, zameldowania, prowadzenia działalności itp.),

- obywatelstwo,

- numery identyfikacyjne podmiotu: NIP, PESEL, REGON, nr rejestru sądowego itp.,

- rodzaj, seria i numer dokumentu tożsamości,

- rodzaj prowadzonej działalności,

- numery znanych rachunków bankowych,

- wszelkie inne posiadane informacje o podmiocie mogące mieć wpływ na właściwą analizę sprawy,

d) informację o dołączonych załącznikach.

2. W zależności od wagi informacji można ograniczać wysyłanie załączników na rzecz podawania głównych danych oraz dokładnego opisu zdarzeń i transakcji. W takich przypadkach należy obowiązkowo podać, czy i jakie dokumenty posiada Urząd.

3. Zawiadomienie sporządza w formie pisemnej koordynator według wzoru stanowiącego Załącznik Nr 1 do niniejszej Instrukcji.

4. Koordynator, po zatwierdzeniu i podpisaniu zawiadomienia przez Burmistrza, niezwłocznie przekazuje zawiadomienie do GIIF.

5. Przekazanie zawiadomienia może nastąpić w formie pisemnej oraz przy wykorzystaniu elektronicznych nośników informacji.

6. Rejestr zawiadomień przekazywanych GIIF stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej Instrukcji.

§ 9 Przestrzeganie tajemnic prawnie chronionych

1. Przekazywanie dokumentów i informacji do GIIF następuje w trybie przewidzianym dla dokumentów zawierających informacje niejawne, stanowiące tajemnicę służbową i oznaczonych klauzulą ZASTRZEŻONE w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 22 stycznia 1999r. o ochronie informacji niejawnych (Dz. U. Nr 11 poz. 95 z późn. zm.), przy uwzględnieniu zasad ochrony danych określonych w ustawie z dnia 29 sierpnia 1997r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2005r. Nr 8 poz. 60 z późn. zm.).

2. Ujawnianie osobom nieuprawnionym, w tym także stronom transakcji, faktu poinformowania GIIF o transakcjach lub ich okolicznościach jest zabronione.

§ 10. Postanowienia końcowe

W sprawach nieuregulowanych w niniejszej Instrukcji mają zastosowanie przepisy ustawy z dnia 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu.

Burmistrz Nidzicy
Dariusz Szypulski

Załącznik Nr 1
do Instrukcji postępowania
w zakresie przeciwdziałania
wprowadzaniu do obrotu finansowego
wartości majątkowych pochodzących z
nielegalnych lub nieujawnionych źródeł
oraz przeciwdziałania finansowaniu
terroryzmu

.....
(znak pisma)

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

ZAWIADOMIENIE

o okolicznościach mogących wskazywać na prowadzenie działań mających na celu wprowadzenie do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł (na podstawie art. 15a ust. 1, ust. 3 i ust. 4 ustawy z dnia 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2003r. Nr 153 poz. 1505 z późn. zm.)

.....
(nazwa jednostki współpracującej)

.....
(adres jednostki współpracującej)

.....
(imię, nazwisko, stanowisko służbowe oraz numer telefonu osoby zawiadamiającej)

.....
(imię, nazwisko, stanowisko służbowe oraz numer telefonu osoby upoważnionej do kontaktów z GIIF)

1. Informacje o ujawnionych działaniach mających na celu wprowadzenie do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych działań

.....
.....

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

2. Dane o osobach fizycznych, osobach prawnych lub jednostkach organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej zaangażowanych w działania opisane w pkt 1 (podać dane odnośnie każdego podmiotu).

PODMIOT I

- a) imię i nazwisko lub nazwa wraz z formą organizacyjną
- b) adres podmiotu
- c) pozostałe znane adresy podmiotu (*podać ich rodzaj*)
- d) obywatelstwo
- e) numery identyfikacyjne podmiotu:
NIP.....
PESEL
- REGON
- nr rejestru sądowego
- inne
- f) rodzaj, seria i numer dokumentu tożsamości
- g) numery znanych rachunków bankowych
- h) rodzaj prowadzonej działalności
- i) inne informacje o podmiocie

PODMIOT II (*należy podać dane z lit. a) – i) jak dla PODMIOTU I. W zależności od potrzeb należy podać również dane kolejnych podmiotów*)

3. Załączniki:

- a)
- b)
- c)

.....
.....
(miejsowość, data) *(podpis osoby zgłaszającej)*

