

Zarządzenie Nr 67/07
Burmistrza Miasta Chojnowa
z dnia 28 maja 2007 r.

w sprawie: nadania „Instrukcji w sprawie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu w Urzędzie Miejskim w Chojnowie.”

Na podstawie art. 15a ust.2 ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowania terroryzmu (t.j. Dz. U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1505 z późn. zm) zarządzam co następuje:

§ 1.

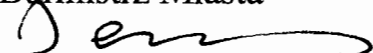
Zatwierdzam i wprowadzam do stosowania:

- Instrukcję w sprawie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz finansowania terroryzmu w Urzędzie Miejskim w Chojnowie stanowiącą Załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta



Jan Serkies

INSTRUKCJA

W SPRAWIE PRZECIWDZIAŁANIA WPROWADZANIU DO OBROTU FINANSOWEGO

WARTOŚCI MAJĄTKOWYCH POCHODZĄCYCH Z NIELEGALNYCH

LUB NIEUJAWNIONYCH ŹRÓDEŁ ORAZ O PRZECIWDZIAŁANIU FINANSOWANIU TERRORYZMU

W URZĘDZIE MIEJSKIM W CHOJNOWIE

§ 1.

Instrukcję opracowano na podstawie przepisów ogólnych obowiązujących oraz wypracowanych i sprawdzonych przez praktykę rozwiązań w zakresie organizacji, kontroli wewnętrznej, a w szczególności na podstawie:

- 1) Ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2005 r., Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.),
- 2) Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2002 r., Nr 76, poz. 694 z późn. zm.),
- 3) 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 (t.j. Dz. U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1505 z późn. zm.),
- 4) Ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. Nr 88, poz. 553 z późn. zm.).

§ 2.

Ileokroć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- 1) **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 (t.j. Dz. U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1505 z późn. zm.),
- 2) **ustawie o finansach publicznych** – dotyczy to ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2005 r., Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.),
- 3) **kodeksie karnym** – dotyczy to ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. Nr 88, poz. 553 z późn. zm.),
- 4) **urzędzie** – oznacza to Urząd Miejski w Chojnowie,
- 5) **jednostce** – oznacza to gminną jednostkę organizacyjną,

- 6) **burmistrzu** – oznacza to Burmistrza Miasta Chojnowa,
- 7) **skarbniku, sekretarzu** – oznacza to Skarbnika Miasta Chojnowa, Sekretarza Miasta Chojnowa,
- 8) **GIIF** – oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej,
- 9) **wprowadzeniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł** – rozumie się przez to zamierzone postępowanie polegające na:
- zamianie lub przekazaniu wartości majątkowych pochodzących z działalności o charakterze przestępczym lub z udziału w takiej działalności, w celu ukrycia lub zatajenia bezprawnego pochodzenia tych wartości majątkowych albo udzieleniu pomocy osobie, która bierze udział w takiej działalności w celu uniknięcia przez nią prawnych konsekwencji tych działań,
 - ukrycia lub zatajenia prawdziwego charakteru, źródła, miejsca przechowywania, faktu przemieszczania lub praw związanych z wartościami pochodzącymi z działalności o charakterze przestępczym lub udziału w takiej działalności,
 - nabyciu, objęciu w posiadanie albo używaniu wartości majątkowych pochodzących z działalności o charakterze przestępczym lub udziału w takiej działalności,
 - współdziałaniu, usiłowaniu popełnienia, pomocnictwie lub podżeganiu w przypadkach zachowań wymienionych w powyższych punktach, również jeżeli działania, w ramach których uzyskano wartości majątkowe będące przedmiotem wprowadzenia do obrotu finansowego wartości pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, były prowadzone na terytorium innego państwa,
- 10) **nieujawnione źródła dochodów** – wytwarzanie wyrobów lub świadczenie usług skutkujących unikaniem lub uchylaniem się od opłacania podatków, ceł, składek na ubezpieczenia społeczne, itp. podejmowane zarówno przez podmioty zarejestrowane, jak i niezarejestrowane, gdy pomimo ustawowych obowiązków nie informują organów podatkowych o istnieniu określonego źródła przychodów,
- 11) **nielegalne źródła dochodów** – wytwarzanie wyrobów lub świadczenie usług, których wytwarzanie, sprzedaż, rozpowszechnianie jest zabronione przez prawo, tj. Kodeks karny, Kodeks karny-skarbowy, czyli też przepisy karne innych ustaw – np. przestępstwa gospodarcze, przestępczość zorganizowana, obejmujące np. produkcję, przemysł i handel narkotykami, nielegalny handel bronią, materiałami wybuchowymi i radioaktywnymi, przemysł samochodów, fałszerstwa pieniędzy, papierów wartościowych itp.,
- 12) **transakcja podejrzana** – nietypowa, nadzwyczajna transakcja, której okoliczność wskazuje, że środki mogą pochodzić z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł, bez względu na wartość transakcji i jej charakter, np.
- wartość nieruchomości będącej przedmiotem transakcji odbiega od ceny występującej na rynku,
 - transakcje realizowane pomimo niekorzystnych warunków (koszty),
 - transakcje realizowane pomimo braku widocznego celu gospodarczego,
 - klient nie chce ujawnić informacji potrzebnych do identyfikacji,

- niezgodna z charakterem działalności prowadzonej przez klienta (w przypadku osoby prawnej)
- nietypowa transakcja (w przypadku osoby fizycznej).

§ 3.

Pracownicy urzędu właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków, zobowiązani są do zapoznania się z treścią instrukcji i bezwzględnego przestrzegania zawartych w niej postanowień. Fakt zapoznania się z przepisami zawartymi w instrukcji winien być potwierdzony na specjalnym oświadczeniu, stanowiącym Załącznik Nr 1 do niniejszej instrukcji.

§ 4.

Pracownicy urzędu 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 urzędu obowiązani są:

- 1) do dokonywania analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu art. 2 pkt. 2 ustawy, w których 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 niniejszej Instrukcji.

§ 6.

1. Koordynator d/s. współpracy z GIIF, uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracownika, przedstawia burmistrzowi 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 burmistrzowi, 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:
 - 1) burmistrz
 - 3) skarbnik
 - 4) sekretarz

§ 7.

Koordynator odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 15 i art. 15a ustawy. Do jego obowiązków w szczególności należy:

- 1) zapoznanie pracowników urzędu z zasadami określonymi w instrukcji,
- 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.

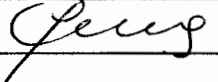
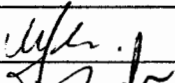
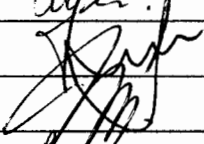
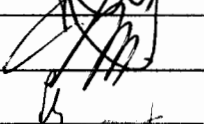
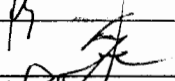
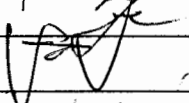
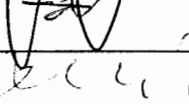
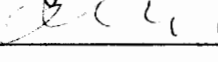

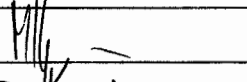
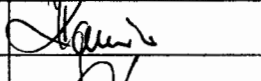
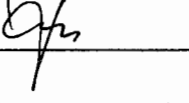
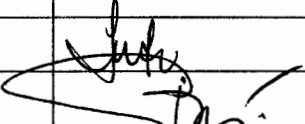
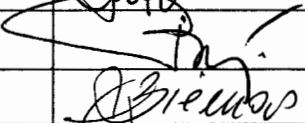
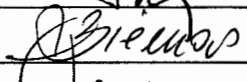
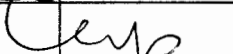
§ 8.

1. Funkcję koordynatora d/s. współpracy z GIIF powierzam Pani Bogumile Truty - Skarbnikowi Miasta
2. Podczas jej nieobecności funkcję tę pełni Pani Monika Roznowska insp.ds. budżetu i podatków

Oświadczenie

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem(łam) do wiadomości i ściślego przestrzegania zasady określone w instrukcji oraz zobowiązuję się postępować zgodnie z zawartymi w niej postanowieniami.

Wykaz stanowisk organizacyjnych urzędu

L. p.	Imię i nazwisko	Stanowisko	Podpis
1.	2	3	4
1.	Danuta Wojciechowicz	Naczelnik Wydz. Geodezji Gospodarki Gruntami	
2.	Alicja Wróbel	Ins.ds. gospodarki gruntami	
3.	Ewa Gadowska	Ins. ds. gospodarki gruntami	
4.	Jadwiga Malik	Ins. ds. ochr. środow. i obrony cywilnej	
5.	Barbara Kuta	Ins. ds. obrotu nieruchomościami	
6.	Janusz Mikołajczyk	p.o Naczelnik Wydziału RG	
7.	Joanna Wiszniewska	Ins. ds. zamówień publicznych	
8.	Jerzy Machel	Insp. ds. prac. interwencyjnych i publicznych	
9.	Artur Krakowski	Ins.ds. drogownictwa i gosp. komunalnej	
10.	Józef Kowalski	Ins.d.s gospodarki komunalnej i mieszkaniowej	
11.	Renata Andreasik	Ins.d.s promocji i pozyskiwania środków pozabudżetowych	
12.	Margareta Krześniowska	Ins.ds. organizacyjnych i kadr	
13.	Mirosława Kamińska	Ins. ds. oświaty, kultury i zdrowia	
14.	Marta Wiśniweska	Insp. ds. administracyjnych i informacji publicznej	
15.	Liliana Konopska	Radca prawny	
16.	Ewa Hańczkiewicz	Radca prawny	
17.	Bogumiła Truta	Skarbnik miasta	
18.	Brygida Mytkowska	Sekretarz miasta	
19.	Krystyna Bienias	Insp. d.s budżetu i podatków	
20.	Krystyna Filip	Ins/ d.s budżetu podatków	

21.	Emilia Grześkowiak	Insp. ds. administracji i informacji publicznej	<i>Grze</i>
22.	Elżbieta Górna	Ins. ds. kancelaryjnych	<i>Górna</i>
23.	Elżbieta Kunysz	Ins. ds. płac	<i>Kunysz</i>
24.	Waldemar Kamień	Ins. ds. budżetu - kasjer	<i>Kamień</i>
25.	Barbara Mras	Specjalista ds. informatyki	<i>Mras</i>
26.	Wiesława Majewska	Insp. ds. gosp. komunal. Nadzór Domu Chemika	<i>Majewska</i>
27.	Maria Pachura	Insp. ds. dowodów osobistych	<i>Pachura</i>
28.	Monika Roznowska	Ins. ds. budżetu i podatków	<i>Roznowska</i>
29.	Leokadia Szkolnik	Kierownik USC	<i>Szkolnik</i>
30.	Barbara Szefer	Ind. ds. podatków i kontroli podatkowej	<i>Szefer</i>
31.	Ewa Szlęk	Ins. ds. podatków i kontroli podatkowej	<i>Szlęk ewa</i>
32.	Helena Sygut	Insp. ds. ewidencji ludności	<i>Sygut</i>
33.	Teresa Serkies	Zastępca Kierownika USC	

Załącznik Nr 2
do Instrukcji w sprawie przeciwdziałania
wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości
majątkowych pochodzących z nielegalnych lub
nieujawnionych źródeł oraz finansowaniu
terroryzmu

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 finansowania 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.)

.....
Burmistrz Miasta

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

