

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

§ 1

Instrukcję opracowano na podstawie:

1. Ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2005 r. Nr 249, poz.2104 ze zm.).
2. Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. Dz 2002r. Nr 76, poz. 694 ze zm.).
3. Ustawy z dnia 16 listopada 2000 roku o przeciwdziałaniu wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowania terroryzmu (tekst jednolity Dz. U. z 2003r. Nr 153, poz. 1505 z póź. zm.).
4. Ustawy z dnia 6 czerwca 1997r. Kodeks karny (Dz. U. Nr 88, poz. 553 ze zm.).

§ 2

Ilekróć w instrukcji jest mowa o :

1. Ustawie- dotyczy to ustawy z dnia 16 listopada 2000 roku o przeciwdziałaniu wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowania terroryzmu (tekst jednolity Dz. U. z 2003r. Nr 153, poz. 1505 ze zm.).
2. Ustawie o finansach publicznych – dotyczy ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 ze zm.).
3. Kodeksie karnym- dotyczy to ustawy z dnia 6 czerwca 1997r. Kodeks karny (Dz. U. Nr 88, poz. 553 ze zm.).
4. Pracowniku/ach- oznacza to pracownika/ów Urzędu Miasta i Gminy Debrzno.
5. Urzędzie- oznacza to Urząd Miasta i Gminy Debrzno .
6. Burmistrzu- oznacza to Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno.
7. Głównym księgowym- oznacza Skarbnika Miasta i Gminy Debrzno
8. GIF- oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

§ 3

Pracownicy Urzędu zatrudnieni na stanowiskach urzędniczych w trakcie wykonywanych obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania szczególnej 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 nich wykonawców,
- przypadki dokonywania przez podatników nadpłat podatków i ewentualnego ich wycofywania,
 - dokonywanie wpłaty należności gotówką w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu.

§ 4

Pracownicy Urzędu obowiązani są:

- dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji, w których występują symptomy wskazujące możliwość wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł,
- sporządzić potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 299 kodeksu,
- zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających te transakcje
- dokonać opisu tych transakcji, 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 GIIF,
- przekazać koordynatorowi projekt powiadomienia GIIF, wzór powiadomienia GIIF stanowi załącznik nr 1 do niniejszej instrukcji.

§ 5

1. Koordynator uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracownika, przedstawia burmistrzowi projekt powiadomienia GIIF.
2. W przypadku stwierdzenia braku zasadności powiadomienia GIIF- koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia je Burmistrzowi.
3. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją związaną są ewidencjonowane w prowadzonym przez koordynatora rejestrze, którego wzór stanowi załącznik nr 2 do niniejszej instrukcji.
4. Dostęp do rejestru i dokumentacji w sprawie powiadomienia GIIF oprócz koordynatora mają:
 - Burmistrz Miasta i Gminy Debrzno,

§ 6

1. Koordynator odpowiada za realizację zadań wynikających z art. 15 i art. 15a ustawy.
2. Do jego obowiązków w szczególności należy:
 - prowadzenie rejestru powiadomień GIIF,
 - okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIIF w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań i przedstawienie raportu,
 - nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawienie Burmistrzowi ewentualnych propozycji dotyczących uzupełniania lub zmiany ich treści.

*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*

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

Powiadomienie o podejrzeniach wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł.

W związku z art. 15a ust. 1 pkt 1 i pkt 2 ustawy z dnia 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałania finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2003r. Nr 153, poz. 1505 z póź. zm.) powiadamiam, że w wyniku analizy:

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

Zaistniało uzasadnione podejrzenie wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł.

Opis ustaleń:

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

.....
Burmistrz Miasta i Gminy

Załączniki:

.....
(Imię nazwisko)

.....
(stanowisko)

OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem/am do wiadomości i ścisłego przestrzegania zasady określone w Instrukcji w sprawie zasad postępowania w zakresie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz zobowiązuje się postępować zgodnie z zawartymi w nim postanowieniami.

.....
(podpis)