

ZARZĄDZENIE NR 64 /2010 r.
STAROSTY ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
z dnia 12 sierpnia 2010 roku

w sprawie wprowadzenia „Instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Starostwie Powiatowym w Łodzi i w jednostkach organizacyjnych Powiatu Łódzkiego Wschodniego.”

Na podstawie art. 34 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592; Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 200, poz. 1688, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2002 r. Nr 153, poz. 1271, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, z 2007 r. Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 92, poz. 753, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 106, poz. 675), w związku z art. 15a ust. 2 ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 46, poz. 276) zarządzam, co następuje:

§ 1. Wprowadzam „Instrukcję postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Starostwie Powiatowym i w jednostkach organizacyjnych Powiatu Łódzkiego Wschodniego” stanowiącą Załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.1. Funkcję koordynatora ds. współpracy z Głównym Inspektorem Informacji Finansowej powierzam Skarbnikowi Powiatu – Barbarze Ignatowskiej.

2. Podczas nieobecności Skarbnika funkcję koordynatora pełnić będzie Naczelnik Wydziału Finansowo – Księgowego – Janina Wiśniewska.

§ 3.1. W celu właściwego zabezpieczenia dokumentacji dotyczącej podejmowanych czynności związanych z podejrzeniem prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu ustalam wzór Rejestru Powiadomień Generalnego Inspektora Informacji Finansowej stanowiący Załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Projekt powiadomienia przygotowuje Koordynator.

3. Wzór Powiadomienia Generalnego Inspektora Informacji Finansowej stanowi Załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Zobowiązuję pracowników Starostwa Powiatowego w Łodzi oraz Kierowników jednostek organizacyjnych Powiatu Łódzkiego Wschodniego do zapoznania się z treścią niniejszego zarządzenia oraz bezwzględnego przestrzegania zawartych w Instrukcji postanowień.

§ 5. Zobowiązuję kierowników/dyrektorów jednostek organizacyjnych Powiatu do niezwłocznego zapoznania podległych pracowników z niniejszym zarządzeniem.

§ 6. Traci moc Zarządzenie Nr 64 Starosty Łódzkiego Wschodniego z dnia 8 listopada 2007 roku w sprawie ustalenia instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałania finansowania terroryzmu w Starostwie Powiatowym w Łodzi i w jednostkach organizacyjnych Powiatu.

§ 7. Wykonanie Zarządzenia powierzam Koordynatorowi ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej, kierownikom/dyrektorom jednostek organizacyjnych Powiatu.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

STAROSTA ŁÓDZKI WSCHODNI



PIOTR BUSIAKIEWICZ

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 64
Starosty Łódzkiego Wschodniego
z dnia 12 sierpnia 2010 r.

INSTRUKCJA
postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu
pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Starostwie Powiatowym
i w jednostkach organizacyjnych Powiatu
Łódzkiego Wschodniego

ROZDZIAŁ I

PODSTAWY PRAWNE

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

- 1) Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.);
- 2) Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.);
- 3) Ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity z 2001 r., Dz. U. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.);
- 4) Ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity Dz. U. z 2010 r. Nr 46, poz. 276 z późn. zm.);
- 5) Ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. z 1997 r. Nr 88, poz. 553 z późn. zm.);

ROZDZIAŁ II

OBJAŚNIENIA

§ 2. Ilekroć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- 1) ustawie – dotyczy to ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity Dz. U. z 2010 r. Nr 46, poz. 276 z późn. zm.);
- 2) praniu pieniędzy – rozumie się przez to zamierzone postępowanie polegające na:

- a) 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,
 - b) ukryciu lub zatajeniu prawdziwego charakteru wartości majątkowych lub praw związanych z nimi, ich źródła, miejsca przechowywania, rozporządzenia, faktu ich przemieszczenia, ze świadomością, że wartości te pochodzą z działalności o charakterze przestępczym lub udziału w takiej działalności,
 - c) nabyciu, objęciu w posiadanie albo używaniu wartości majątkowych pochodzących z działalności o charakterze przestępczym lub udziału w takiej działalności,
 - d) współdziałaniu, usiłowaniu popełnienia, pomocnictwie lub podżeganiu w przypadkach zachowań określonych w lit. a- c, - również jeżeli działania, w ramach których uzyskano wartości majątkowe, były prowadzone na terytorium innego państwa niż Rzeczypospolita Polska,
- 3) przestępstwach, o których mowa w art. 165 a lub art. 299 Kodeksu karnego – należy przez to rozumieć przestępstwa:
- a) według art. 165a – polegające na gromadzeniu, przekazywaniu lub oferowaniu środków płatniczych, instrumentów finansowych, papierów wartościowych, wartości dewizowych, praw majątkowych lub innego mienia ruchomego lub nieruchomości w celu finansowania przestępstwa o charakterze terrorystycznym,
 - b) według art. 299 – polegające na przyjmowaniu, przekazywaniu lub wywożeniu za granicę, pomaganiu do przenoszenia własności lub posiadania albo podejmowaniu innych czynności, które mogą udaremnić lub znacznie utrudnić stwierdzenie przestępczego pochodzenia lub miejsca umieszczenia, wykrycia, zajęcia lub orzeczenia przepadku środków płatniczych, instrumentów finansowych, papierów wartościowych, wartości dewizowych, praw majątkowych lub innego mienia ruchomego lub nieruchomości pochodzących z korzyści związanych z popełnieniem czynu zabronionego,
- 4) dokumentacji – należy przez to rozumieć kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 165a lub art. 299 Kodeksu karnego;
- 5) pracownikach – należy przez to rozumieć pracowników Starostwa Powiatowego w Łodzi i pracowników podległych jednostek organizacyjnych Powiatu Łódzkiego Wschodniego;
- 6) kierownikowi jednostki – należy przez to rozumieć Starostę Łódzkiego Wschodniego i kierowników podległych jednostek organizacyjnych Powiatu Łódzkiego Wschodniego;
- 7) głównym księgowym – należy przez to rozumieć Skarbnika Powiatu i głównego księgowego powiatowej jednostki organizacyjnej;
- 8) GIIF – oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

§ 3. Pracownicy Starostwa Powiatowego oraz jednostek organizacyjnych właściwych 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 specjalnym oświadczeniu, stanowiącym załącznik Nr 1 i Nr 1a do niniejszej instrukcji.

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

- 1) nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku powiatowego, czy też majątku Skarbu Państwa;
- 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 wykonywania zamówienia, rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów;
- 4) przypadki dokonywania przez podatników nadpłat podatków i opłat oraz ewentualnego ich wycofania;
- 5) udział kontrolowanych jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowych z udziałem kapitału zagranicznego;
- 6) dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówką, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie powiatowe lub Skarbu Państwa;
- 7) dokonywanie wpłaty należności gotówką w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu.

§ 5.1. Pracownicy Starostwa Powiatowego oraz jednostek organizacyjnych powiatu, obowiązani są:

- 1) dokonywać analizy i oceny realizowanych transakcji w rozumieniu art. 2 pkt 2 ustawy, w którym występują symptomy wskazujące na możliwość prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu;
- 2) sporządzać potwierdzone kopie dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 165a lub 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 do koordynatora ds. współpracy z GIIF.

2. Pracownik analizując dokumenty w jednostce, obowiązany jest do sporządzenia odpowiedniej notatki służbowej lub projektu powiadomienia GIIF i przekazania jej koordynatorowi ds. współpracy z GIIF w przypadku stwierdzenia, że zachodzą podstawy do

zawiadomienia GIIF o zagrożeniu popełnienia przestępstwa, o którym mowa w art., 165a lub w art. 299 Kodeksu karnego

§ 6.1. Koordynator ds. współpracy z GIIF, uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracownika, przedstawia Staroście Powiatu 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 Staroście, celem podjęcia odpowiedniej decyzji.

2. Koordynator jest odpowiedzialny za współpracę z GIIF w zakresie zapobiegania przestępstwom, o których mowa w art. 165a lub art. 299 Kodeksu karnego poprzez:

- 1) niezwłoczne przesłanie powiadomienia Starosty Łódzkiego Wschodniego, o którym mowa w § 3 ust. 3 zarządzenia do GIIF;
- 2) przekazywanie potwierdzonych kopii dokumentów dotyczących transakcji co do których zachodzi podejrzenie, że mają związek z popełnieniem przestępstwa, o których mowa w art. 165a lub art. 299 Kodeksu karnego;
- 3) przekazanie informacji o stronach transakcji;
- 4) udostępnienie na wnioski GIIF w granicach kompetencji Starosty Łódzkiego Wschodniego, informacji i potwierdzonych kopii dokumentów niezbędnych do realizacji jego zadań w zakresie zapobiegania przestępstwom, o których mowa w art. 165a lub art. 299 Kodeksu karnego;

3. Kopie powiadomienia GIIF wraz z dokumentacją oraz projekty powiadomień, są ewidencjonowane w prowadzonym przez koordynatora rejestrze.

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

- 1) Starosta Powiatu;
- 2) Wicestarosta Powiatu;
- 3) Sekretarz Powiatu;
- 4) Skarbnik Powiatu, główny księgowy;
- 5) Kierownicy komórek organizacyjnych, naczelnicy wydziałów, kierownicy referatów;
- 6) Inspektor ds. kontroli.

5. Powiadomienie, o którym mowa w ust. 2 pkt 1) powinno zawierać w szczególności opis ujawnionych okoliczności wraz z przyczynami, dla których zawiadamiający uznał, że mogą wskazywać na prowadzenie działań mających na celu popełnienie przestępstw, o których mowa w art. 165a lub art. 299 Kodeksu karnego.

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

- 1) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawienie propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści;
- 2) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniu prania pieniędzy i finansowania terroryzmu.

§ 8. Osoby, które weszły w posiadanie w trybie niniejszej Instrukcji informacji o transakcjach objętych ustawą, zobowiązane są do zachowania tajemnicy uzyskanych danych, w tym na zasadach i w trybie określonym w odrębnych przepisach.

STAROSTA ŁÓDZKI WSCHODNI



PIOTR BUSIAKIEWICZ

Załącznik Nr 1
do Instrukcji postępowania
w zakresie przeciwdziałania
praniu pieniędzy oraz
finansowaniu terroryzmu
w Starostwie Powiatowym w Łodzi
i w jednostkach organizacyjnych Powiatu
Łódzkiego Wschodniego

.....
imię i nazwisko

.....
stanowisko

OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem/przyjęłam do wiadomości i ścisłego przestrzegania zasady określone w instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Starostwie Powiatowym w Łodzi i w jednostkach organizacyjnych Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

Jednocześnie zobowiązuje się postępować zgodnie z postanowieniami zawartymi w w/w instrukcji oraz zobowiązuję się do zapoznania z jej treścią podległych mi pracowników.

.....
(miejscowość, data)

.....
(podpis)

Załącznik Nr 1a
do Instrukcji postępowania
w zakresie przeciwdziałania
praniu pieniędzy oraz
finansowaniu terroryzmu
w Starostwie Powiatowym w Łodzi
i w jednostkach organizacyjnych Powiatu
Łódzkiego Wschodniego

.....
imię i nazwisko

.....
stanowisko

OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem/przyjęłam do wiadomości i ścisłego przestrzegania zasady określone w instrukcji postępowania w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Starostwie Powiatowym w Łodzi i w jednostkach organizacyjnych Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

.....
(miejscowość, data)

.....
(podpis)

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 64
Starosty Łódzkiego Wschodniego
z dnia 12 sierpnia 2010 r.

REJESTR POWIADOMIEŃ GIIF

[illegible]

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 64
Starosty Łódzkiego Wschodniego
z dnia 12 sierpnia 2010 r.

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

Powiadomienie o podejrzeniu popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu

W związku z art. 15a ust. 1 pkt 1 i pkt 2 ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 46, poz. 276 ze zm.) powiadamiam, że w trakcie kontroli /w wyniku analizy*

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

(Uwaga! Należy wymienić rodzaj dokumentów analizowanych przez pracowników, będących podstawą powiadomienia GIIF) zaistniało uzasadnione podejrzenie prania pieniędzy i finansowania terroryzmu*

- 1) 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).

- 2) Zgodnie z art. 15a ust. 1 pkt 2 ustawy załączam potwierdzone kopie dokumentów dotyczące wskazanych wyżej ustaleń.

*niepotrzebne skreślić

.....
(podpis osoby upoważnionej)