

**UCHWAŁA Nr 83/107/2004**  
**Zarządu Powiatu w Ostródzie**  
**z dnia 19 maja 2004r.**

*w sprawie instrukcji dotyczącej przeciwdziałaniu wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu.*

Na podstawie art.15a ust.2 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.)

**Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Ustala się instrukcję w sprawie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz finansowaniu terroryzmu w jednostkach organizacyjnych Powiatu Ostródzkiego.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

- |  |       |
|--|-------|
| 1. Janusz Lipski – Starosta              | ..... |
| 2. Bogusław Fijas – Członek Zarządu      | ..... |
| 3. Stanisław Siwkowski – Członek Zarządu | ..... |
| 4. Ewa Szczurowska – Członek Zarządu     | ..... |

**INSTRUKCJA**  
**w sprawie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości**  
**majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz**  
**przeciwdziałania finansowaniu terroryzmu w jednostkach organizacyjnych**  
**Powiatu Ostródzkiego**

**Rozdział I**  
**Postanowienia ogólne**

**§ 1**

1. Instrukcja określa zasady postępowania mające na celu przeciwdziałanie wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałanie finansowaniu terroryzmu.
2. Instrukcja obowiązuje wszystkie jednostki organizacyjne Powiatu.

**§ 2**

Ilekość w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- ustawie – dotyczy to ustawy z dnia 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu (Dz.U. z 2003r., Nr 153, poz. 1505 z późn.zm.),
- ustawie o finansach publicznych – dotyczy to ustawy z dnia 26 listopada 1998r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2003r., Nr 15, poz. 148 z późn.zm.),
- kodeksie karnym – dotyczy to ustawy z dnia 6 czerwca 1997r. Kodeks karny (Dz.U. Nr 88, poz. 553 z późn.zm.),
- jednostce – oznacza to Starostwo Powiatowe oraz pozostałe jednostki organizacyjne Powiatu,
- kierownikowi jednostki – oznacza to starostę oraz kierownika jednostki organizacyjnej Powiatu,
- GLIF – oznacza to Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

**Rozdział II**  
**Zasady wykonywania postanowień instrukcji**

**§ 3**

1. 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 specjalnym oświadczeniu, stanowiącym Załącznik Nr 1 do niniejszej instrukcji.
2. Wykaz stanowisk, których dotyczy niniejsza instrukcja, sporządza kierownik jednostki.

#### § 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 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) udział kontrolowanych jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego,
- 5) dokonywanie wpłaty znacznych kwot gotówką, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie komunalne,
- 6) 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 GLIF, przedkładając projekt jego powiadomienia koordynatorowi ds. współpracy z GLIF.

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

3. Wzór powiadomienia GLIF stanowi Załącznik Nr 2 do niniejszej Instrukcji.

#### § 6

1. Koordynator ds. współpracy z GLIF, uznając zasadność podjęcia działań wnioskowanych przez pracownika, przedstawia Zarządowi Powiatu projekt powiadomienia GLIF, 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 GLIF – koordynator sporządza uzasadnienie swojego stanowiska i przedstawia Zarządowi Powiatu, celem podjęcia odpowiedniej decyzji.

2. Kopie powiadomienia GLIF 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 GLIF mają:

- 1) starosta
- 2) wicestarosta
- 3) sekretarz powiatu
- 4) inspektor ds. kontroli wewnętrznej.

#### § 7

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

- 1) przeprowadzenie szkolenia pracowników Starostwa i pozostałych jednostek organizacyjnych w zakresie niezbędnym do prawidłowego wykonywania zadań, jako jednostki współpracującej z GLIF i przedstawienia, w miarę potrzeby propozycji przeprowadzenia następnych szkoleń,
- 2) nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej Instrukcji i przedstawianie propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści,
- 3) okresowa analiza zapisów rejestru powiadomień GLIF o podejrzeniach wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych bądź nieujawnionych źródeł, w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań i przedstawienie raportu.

#### § 8

Funkcję koordynatora ds. współpracy z GLIF powierza się skarbnikowi powiatu.

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

.....  
nazwa jednostki

## Oświadczenie

Niniejszym oświadczam, że przyjąłem (łam) do wiadomości i ścisłego przestrzegania zasady określone w instrukcji oraz zobowiązuję się postępować zgodnie z zawartymi w nim postanowieniami. Jednocześnie zobowiązuję się do zapoznania z treścią niniejszej instrukcji podległych mi pracowników.

.....  
kierownik jednostki

## Wykaz stanowisk organizacyjnych jednostki

którym przekazano egzemplarze „Instrukcji w sprawie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz finansowaniu terroryzmu”

<b>Lp.</b>	<b>Imię i nazwisko</b>	<b>Stanowisko</b>	<b>Podpis</b>
1.	3.	4.	7.
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			

Załącznik Nr 2  
do Instrukcji w sprawie przeciwdziałania  
wprowadzania 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/ 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 w art. 299 § 3 pkt 2 Kodeksu karnego oraz informacje o osobach przeprowadzających te transakcje.)*

---

\* niepotrzebne skreślić

