

INSTRUKCJA
w sprawie przeciwdziałania wprowadzaniu do obrotu finansowego
wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych
źródeł oraz finansowaniu terroryzmu
w Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy Kępice

Przepisy prawne

§ 1

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

1. Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.),
2. 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 (art. 15a – tekst jednolity Dz. U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1505 z późn. zm.),
3. Ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks Karny (Dz. U. Nr 88, poz. 553 z późn. zm.).

Rozdział II

§ 2

Ileokroć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- **ustawie** – dotyczy to ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz o przeciwdziałaniu finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity Dz. U. Nr 153, poz. 1505 z późn. zm.),
- **kodeksie karnym** – dotyczy to ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny (Dz. U. Nr 88, poz. 553 z późn. zm.),
- **jednostce** – oznacza to Bibliotekę Publiczną Miasta i Gminy Kępice,
- **kierowniku jednostki** – oznacza to Dyrektora BPMiG Kępice.
- **głównym księgowym** – oznacza to głównego księgowego BPMiG Kępice.
- **GIIF** – oznacza to Głównego Inspektora Informacji Finansowej.

§ 3

Pracownicy jednostki właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków służbowych obowiązani są do zwracania uwagi na:

1. nietypowe transakcje związane z nabyciem majątku,
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 jednostek w nietypowych przedsięwzięciach, szczególnie finansowanych z udziałem kapitału zagranicznego,
5. dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówką,
6. dokonywanie wpłat należności gotówką w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu.

§ 5

Pracownicy jednostki obowiązani są do:

1. dokonywanie 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. o potwierdzenie kopii dokumentów dotyczących transakcji, co do których zachodzi podejrzenie, że mają one związek z popełnieniem przestępstwa, o którym mowa w art. 299 kodeksu karnego,
3. zebranie dostępnych informacji o osobach przeprowadzających transakcje,
4. dokonanie opisu transakcji, o którym mowa wyżej wraz z uzasadnieniem, że zachodzą okoliczności wskazane w art. 15a ust 1 ustawy i istnieje uzasadniona potrzeba powiadomienia GIIF w przypadku stwierdzenia, że zachodzą podstawy do zawiadomienia GIIF o zagrożeniu popełnienia przestępstwa, o którym mowa w art. 299 Kodeksu karnego,
5. 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 kierownikowi jednostki 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 kierownikowi jednostki, 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:
 - kierownik jednostki
 - główny księgowy jednostki

§ 7

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

1. przeprowadzenie w terminie doszkolenia pracowników jednostki w zakresie niezbędnym do prawidłowego wykonywania zadań, jako jednostki współpracującej z GIIF i przedstawiania, w miarę potrzeby propozycji przeprowadzania następujących szkoleń,
2. przeprowadzenie szkoleń dla pracowników samorządowych jednostek organizacyjnych,
3. nadzoru nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawienie propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści,
4. okresowej analizy zapisów rejestru powiadomień GIIF o podejrzeniach wprowadzania do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych bądź nieujawnionych źródeł, w celu ustalenia ich wzajemnych powiązań i przedstawienie raportu.

Kępice, dnia 25-03-2014 r.

DYREKTOR

Marta Borodziuk

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

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.

Wykaz stanowisk organizacyjnych jednostki

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

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko	Podpis
1.	2.	3.	4.

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

W związku z art. 15a ust. 1 pkt. 1 i pkt. 2 ustawy z 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu wprowadzaniu do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł oraz przeciwdziałaniu finansowaniu 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 – wykazane w art. 9 ust. 2 ustawy).

.....

Załączniki:

(Uwaga! Zgodnie z art. 15a ust. 1 pkt 2 należy zatoczyć 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 transakcje)

* niepotrzebne skreślić

