

ZARZĄDZENIE NR 18/2011
Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie
z dnia 1 lipca 2011 r.
w sprawie wprowadzenia instrukcji w sprawie przeciwdziałania praniu
pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu

Na podstawie art. 2 pkt 8 oraz art. 15a ust. 2 ustawy z dnia 16 listopada 2000r. o przeciwdziałaniu prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu (tj. Dz.U. z 2010 r. Nr 46, poz. 276).

Dyrektor Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie
zarządza, co następuje:

§ 1

Wprowadzam instrukcję w sprawie przeciwdziałaniu prania pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, która stanowi załącznik nr 1 do zarządzenia.

§ 2

Ustanawiam koordynatora ds. współpracy z Generalnym Inspektorem Informacji Finansowej w Ministerstwie Finansów w osobie Głównego Księgowego.

§ 3

Zobowiązuję pracowników sekcji księgowości do zapoznania się z treścią instrukcji i bezwzględnego przestrzegania zawartych w niej postanowień. Fakt zapoznania się z ustaleniami instrukcji należy potwierdzić na oświadczeniu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia. Oświadczenie przechowywane jest w aktach osobowych pracownika.

§ 4

Wykonanie zarządzenia powierza się Głównemu Księgowemu.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

D Y R E K T O R
[Podpis]
mgr Marianna Kowiecka

Instrukcja

w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie

§ 1

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

- 1) ustawy z dnia 27.08.2009 r. 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 (t.j. Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.),
- 3) ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tj. z 2010 r. Dz. U. Nr 46, poz. 276),
- 4) ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks Karny (Dz. U. Nr 88, poz. 553 z późn. zm.).

§ 2

Ilekoć w niniejszej instrukcji jest mowa o:

- **ustawie** – dotyczy ustawy z dnia 16 listopada 2000 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tekst jednolity: Dz. U. z 2010 r. Nr 46, poz. 276)
- **ustawie o finansach publicznych** – dotyczy to ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 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 Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie
- **kierownika jednostki** – oznacza to dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie,
- **głównym księgowym** – oznacza to głównego księgowego Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie
- **GIIF** – oznacza to Głównego Inspektora Informacji Finansowej.

§ 3

Pracownicy Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie właściwi merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków służbowych obowiązani są do:

- 1) zwracania szczególnej uwagi na:
 - a) nietypowe zachowania i czynności podejmowane przez uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, polegających min. na

- oferowaniu przez nich warunków wykonania zamówienia, rażąco odbiegających od oferowanych przez innych oferentów,
- b) umowy i transakcje związane z wykonywaniem przez inne podmioty zadań publicznych w jednostkach samorządu terytorialnego, realizowane na warunkach odbiegających od istniejących standardów,
 - c) szybkie, częste i bez racjonalnych powodów wycofywanie z rachunków przekazanych wcześniej środków,
 - d) dokonywanie wpłat znacznych kwot gotówką, np. tytułem zapłaty za nabyte mienie,
 - e) dokonywanie wpłat należności gotówką w ratach (kilkakrotnie), w tym samym dniu.
- 2) dokonywać bieżącą analizę i oceny realizowanych transakcji, w których występują symptomy wskazujące na możliwość wprowadzenia do obrotu finansowego wartości majątkowych pochodzących z nielegalnych lub nieujawnionych źródeł,
 - 3) 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,
 - 4) zebrać dostępne informacje o osobach przeprowadzających transakcje,
 - 5) dokonać 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,
 - 6) przekazać koordynatorowi projekt powiadomienia GIIF stanowi załącznik **Nr 1** do niniejszej instrukcji.

§ 4

1. Gł. Księgowy, który jest koordynatorem ds. 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 barku 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 2** do niniejszej Instrukcji.

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

- kierownik jednostki,
- główny księgowy jednostki,
- skarbnik powiatu.

§ 5

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

- 1. szkolenie w zakresie spraw objętych niniejszą Instrukcją,
- 2. prowadzenie rejestru powiadomień GIIF,

3. okresowa analiza 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.
4. nadzór nad przestrzeganiem zasad zawartych w niniejszej instrukcji i przedstawienie kierownikowi propozycji dotyczących uzupełnienia lub zmiany jej treści.

§ 6

Wykaz stanowisk jednostki którym przekazano egzemplarze Instrukcji w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko	Podpis
1	Aleksandra Głowacka	Główny Księgowy	
2	Jadwiga Wójtowicz	starszy księgowy	
3	Joanna Chmiel	księgowy	

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Nr/2011
Dyrektora DPS w Lubuczewie
dnia 2011r.

.....
Imię i Nazwisko

.....
Stanowisko

Oświadczenie

Oświadczam, że przyjąłem/przyjęłam do wiadomości i ścisłego przestrzegania zasady określone w "Instrukcji w sprawie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu" oraz zobowiązuję się postępować zgodnie z zawartymi w niej postanowieniami.

.....
(podpis)

Załącznik Nr 1

do Instrukcji w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu
w Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie

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

Powiadomienie o podejrzeniach popełnienia prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu

W związku z art 15a ust I pkt 112 ustawy z dnia 16 listopada 2000 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (tj. Z 2010 r. Dz. U. Nr 46, póź. 276) powiadamiam, że w trakcie kontroli/ w wyniku analizy * *(należy wymienić zakres, termin przeprowadzonej kontroli bądź rodzaj dokumentów poddanych analizie, będących podstawą powiadamiania GHF)*

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

zaistniało uzasadnione podejrzenie popełnienia prania pieniędzy/ finansowania terroryzmu *
Opis ustaleń:

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

(opis ustaleń powinien w miarę możliwości zawierać dane wymienione w art 12 ust I ustawy, a ponadto wskazane w art 9 ustawy)

.....

załączniki:

(zgodnie z art. 15a ust I pkt 2 należy dołączyć potwierdzone 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 oraz informacje o osobach przeprowadzających te transakcje)

Rejestr powiadomień GIIF

[illegible]