

Projekt z dnia 14 października 2009 r.

**ROZPORZĄDZENIE
MINISTRA FINANSÓW¹⁾**

z dnia.....

**w sprawie formy i trybu przekazywania Generalnemu Inspektorowi Informacji
Finansowej informacji zgromadzonych przez organy Straży Granicznej oraz organy
celne**

Na podstawie art. 15a ust. 6 ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1505, z późn. zm.²⁾) zarządza się, co następuje:

§ 1. Rozporządzenie określa formę i tryb przekazywania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej, zwanemu dalej „Generalnym Inspektorem”, informacji o wartościach majątkowych wwożonych do Wspólnoty lub wywożonych ze Wspólnoty zawartych w zgłoszeniu określonym w przepisach wydanych na podstawie art. 21 ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. Nr 141, poz. 1178, z późn. zm.³⁾).

§ 2. 1. Informacje, o których mowa w § 1, są przekazywane w postaci plików

1) drogą teletransmisji lub

2) przy użyciu informatycznych nośników danych.

2. Przekazywanie informacji, o których mowa w ust. 1 pkt 1 i 2, odbywa się z zachowaniem struktury przekazywanych plików w formacie rozszerzalnego języka znaczników (xml), z wyłączeniem zmian struktury plików dokonanych w wyniku szyfrowania i zastosowania podpisu elektronicznego, o którym mowa w ustawie z dnia 18 września 2001 r. o podpisie elektronicznym (Dz. U. Nr 130, poz. 1450 z późn. zm.⁴⁾).

3. Pliki, o których mowa w ust. 1, składają się z zapisów elektronicznych, sporządzanych oddzielnie dla każdego zgłoszenia wwozu lub wywozu wartości majątkowych (rekordów zgłoszeń). Dla każdego rodzaju wwożonych lub wywożonych środków zgłoszonych w jednym zgłoszeniu sporządza się osobny rekord zgłoszenia.

4. Schemat struktury plików w formacie rozszerzalnego języka znaczników (xml) oraz format i znaczenie poszczególnych pól rekordu zgłoszenia określa załącznik do rozporządzenia.

5. W celu umożliwienia przygotowania pliku we właściwym formacie oraz właściwego szyfrowania i podpisywania elektronicznego przekazywanych plików, o których mowa w

¹⁾ Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej – instytucje finansowe, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 3 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 listopada 2007 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. Nr 216, poz. 1592).

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2004 r. Nr 62, poz. 577, Nr 96, poz. 959 i Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 183, poz. 1538, z 2006 r. Nr 104, poz. 708, 711 i Nr 157, poz. 1119 oraz z 2008 r. Nr 171, poz. 1056, Nr 180, poz. 1109 oraz z 2009 r. Nr 166, poz. 1317

³⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2003 r. Nr 228, poz. 2260, z 2004 r. Nr 91, poz. 870 i Nr 173, poz. 1808, z 2006 r. Nr 157, poz. 1119, z 2007 r. Nr 61, poz. 410, z 2008 r. Nr 228, poz. 1506 oraz z 2009 r. Nr 18, poz. 97.

⁴⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 153, poz. 1271, z 2003 r. Nr 124, poz. 1152 i Nr 217, poz. 2125, z 2004 r. Nr 96, poz. 959, z 2005 r. Nr 64, poz. 565, z 2006 r. Nr 145, poz. 1050 oraz z 2009 r. Nr 18, poz. 97.

ust.1, Generalny Inspektor udostępni Szefowi Służby Celnej i Komendantowi Głównemu Straży Granicznej oprogramowanie umożliwiające zapis wpisywanych danych we właściwym formacie xml oraz szyfrowanie i podpisywanie plików.

6. W przypadku prowadzenia przez odpowiedni organ bazy danych rekordów zgłoszeń w postaci elektronicznej, przekazanie informacji, o którym mowa w ust.1, może nastąpić w drodze udzielenia Generalnemu Inspektorowi dostępu *on-line* do tej bazy danych, pod warunkiem spełnienia wymagań dotyczących zabezpieczenia dostępu określonych odrębnymi przepisami i zapewnienia dostępu do danych w zakresie nie mniejszym niż określony w niniejszym rozporządzeniu.

§ 3. Informacje, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 2, są przekazywane w formie zapisu na płycie CD-ROM/DVD, w standardzie ISO 9660 lub przy użyciu innych informatycznych nośników danych, po wcześniejszym uzgodnieniu z Generalnym Inspektorem warunków organizacyjno-technicznych tych form przekazu.

§ 4. Informacje, o których mowa w § 2 ust. 1 pkt 1, są przekazywane drogą teletransmisji z wykorzystaniem bezpiecznej strony internetowej Generalnego Inspektora lub poczty elektronicznej Generalnego Inspektora, po wcześniejszym spełnieniu warunków organizacyjno-technicznych określonych przez Generalnego Inspektora, opublikowanych na stronie internetowej Ministerstwa Finansów.

§ 5. Przesłanie po raz pierwszy informacji w formie elektronicznej wymaga wcześniejszego przekazania środków zabezpieczenia (kart kryptograficznych, haseł dostępu lub innych, wymaganych przez warunki organizacyjno-techniczne, o których mowa w § 4),.

§ 6. Dane są przekazywane do Generalnego Inspektora przez funkcjonariusza celnego wyznaczonego przez naczelnika urzędu celnego lub funkcjonariusza Straży Granicznej.

§ 7. 1. Generalny Inspektor może zażądać ponownego przekazania danych w przypadku, gdy stwierdzi, że otrzymana przesyłka jest uszkodzona, dane zostały przekazane z naruszeniem przepisów rozporządzenia lub stwierdzi w niej błędy.

2. Organ, który otrzyma żądanie Generalnego Inspektora, o którym mowa w ust. 1, jest zobowiązana niezwłocznie, nie później niż w ciągu trzech dni roboczych od daty wpływu żądania, przekazać żądane informacje z zachowaniem wymogów określonych w rozporządzeniu.

§ 8. Rozporządzenie wchodzi w życie po upływieod dnia ogłoszenia.

MINISTER FINANSÓW

Załącznik

do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia w sprawie formy i trybu przekazywania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej informacji zgromadzonych przez organy Straży Granicznej oraz organy celne (Nr ..., poz...).

SCHEMAT STRUKTURY PLIKÓW W FORMACIE ROZSZERZALNEGO JĘZYKA ZNACZNIKÓW (XML) ORAZ FORMAT I ZNACZENIE POSZCZEGÓLNYCH PÓL REKORDU

A. ZNACZENIE POSZCZEGÓLNYCH PÓL REKORDÓW:

I. dane nagłówkowe (wypełniane dla każdego pliku zawierającego rekordy zgłoszenia):

nazwa pola	objaśnienie	obowiązkowe T/N	format pola
OD	data początkowa okresu za który przekazywane są dane	T	10 znaków (stała długość) dd/mm/rrrr
DO	data końcowa okresu za który przekazywane są dane	T	10 znaków (stała długość) dd/mm/rrrr
IDENT	identyfikator podmiotu przesyłającego dane	T	tekstowe 80 znaków

II. dane dotyczące każdego zgłoszenia (wypełniane osobno dla każdego rodzaju wartości majątkowych):

nazwa pola	objaśnienie	obowiązkowe T/N	format pola
LP	pozycja rejestru	T	tekstowe 25 znaków
DATA	data złożenia zgłoszenia	T	10 znaków (stała długość) dd/mm/rrrr
NAZWISKO	nazwisko składającego zgłoszenie	T	tekstowe 40 znaków
IMIE	imię składającego zgłoszenie	T	tekstowe 40 znaków
RODZAJ_DOKUMNETU	rodzaj dokumentu tożsamości składającego zgłoszenie	T	2 znaki (stała długość), do wyboru PA lub DO
NR_DOKUMENTU	seria i numer dokumentu tożsamości składającego zgłoszenie	T	tekstowe 25 znaków
OBYWATELSTWO	obywatelstwo składającego zgłoszenie	T	symbol kraju, którego osoba fizyczna jest obywatelem (ISO 3166 dwuliterowy)
DATAUR	data urodzenia składającego zgłoszenie	T	10 znaków (stała długość) dd/mm/rrrr
nazwa pola	objaśnienie	obowiązkowe T/N	format pola

NZ_WLASC	nazwisko/nazwa właściciela środków	N	tekstowe 40 znaków; wpisywane jeśli właścicielem środków jest inny podmiot niż składający zgłoszenie
IMIE_WLASC	imię właściciela środków	N	tekstowe 40 znaków; wpisywane jeśli właścicielem środków jest inny podmiot niż składający zgłoszenie i dane są znane składającemu zgłoszenie
RODDOK_WLASC	rodzaj dokumentu tożsamości właściciela środków	N	2 znaki (stała długość), do wyboru PA lub DO; wpisywane jeśli właścicielem środków jest inny podmiot niż składający zgłoszenie i dane są znane składającemu zgłoszenie
NRDOK_WLASC	seria i numer dokumentu tożsamości właściciela środków	N	tekstowe 25 znaków; wpisywane jeśli właścicielem środków jest inny podmiot niż składający zgłoszenie i dane są znane składającemu zgłoszenie
OBYW_WLASC	obywatelstwo właściciela środków	N	symbol kraju, którego osoba fizyczna jest obywatelem (ISO 3166 dwuliterowy); wpisywane jeśli właścicielem środków jest inny podmiot niż składający zgłoszenie i dane są znane składającemu zgłoszenie
DATAUR_WLASC	data urodzenia właściciela środków	N	10 znaków (stała długość) dd/mm/rrrr; wpisywane jeśli właścicielem środków jest inny podmiot niż składający zgłoszenie i dane są znane składającemu zgłoszenie
RODZ_DEK	rodzaj deklaracji	T	dwuznakowe do wyboru z listy: SL (= deklaracja zgłoszona dobrowolnie) KP (= deklaracja zgłoszona w wyniku kontroli)

nazwa pola	objaśnienie	obowiązkowe T/N	format pola
SID	rodzaj środków	T	dwuznakowe do wyboru z listy: BM (= banknoty lub monety) CZ (= czeki) WE (= weksle) AU (= złoto dewizowe) PT (= platyna dewizowa) IN (= inne)
KWOTA	deklarowana kwota (dla SID = BM jest to kwota przewożonych pieniędzy, dla SID różnego od BM jest to wartość środków wyliczona w walucie określonej w polu WALUTA)	T	liczba rzeczywista (dopuszczalne znaki to cyfry i "," jako separator miejsc dziesiętnych)
WALUTA	waluta deklarowanej kwoty banknotów/monet (jeśli SID = BM) lub waluta użyta przy wyliczaniu wartości innych środków wskazanej w polu KWOTA (jeśli SID różne od BM)	T	symbol waluty zgodnie z symbolami walutowymi ISO 4217 (np. w przypadku polskich złotych: PLN)
PRZEJSCIE	nazwa właściwego organu, któremu składane jest zgłoszenie	T	tekstowe 100 znaków
CEL	zamierzony cel przeznaczenia	T	tekstowe 200 znaków
POCHODZENIE	kraj, z którego pochodzą środki i deklarowane pochodzenie środków	T	tekstowe 200 znaków
ZAM_ODB_NAZWISKO	deklarowane nazwisko/nazwa podmiotu dla którego przewożone są środki	N	tekstowe 140 znaków; wpisywane jeśli deklarowanym odbiorcą jest inny podmiot niż składający zgłoszenie
ZAM_ODB_IMIE	deklarowane imię podmiotu dla którego przewożone są środki	N	tekstowe 40 znaków; wpisywane jeśli deklarowanym odbiorcą jest inny podmiot niż składający zgłoszenie
ZAM_ODB_ADRES	deklarowany adres podmiotu dla którego przewożone są środki	N	tekstowe 40 znaków; wpisywane jeśli deklarowanym odbiorcą jest inny podmiot niż składający zgłoszenie
KRAJ_WYWOZU	kod kraju z którego pochodzą deklarowane środki	T	symbol kraju (ISO 3166 dwuliterowy)
KRAJ_TRANZYTU	kod/kody kraju/krajów przez który/które przewożone są deklarowane środki	N	symbol kraju lub oddzielone przecinkami symbole krajów (ISO 3166 dwuliterowe)
KRAJ_PRZYWOZU	kod kraju do którego przewożone są deklarowane środki	T	symbol kraju (ISO 3166 dwuliterowy)

B. SCHEMAT STRUKTURY PLIKÓW W FORMACIE ROZSZERZALNEGO JĘZYKA ZNACZNIKÓW (XML)

Uzasadnienie

Podstawą do wydania rozporządzenia jest art. 15a ust. 6 ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1505, z późn. zm.), który zawiera delegację ustawową dla ministra właściwego do spraw instytucji finansowych do określenia formy i trybu przekazywania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej, zwanemu dalej "Generalnym Inspektorem", informacji o wartościach majątkowych wwożonych do Wspólnoty lub wywożonych ze Wspólnoty zawartych w zgłoszeniu określonym w przepisach wydanych na podstawie art. 21 ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. Nr 141, poz. 1178, z późn. zm.)

Od 15.06.2007 r., wraz z wejściem w życie rozporządzenia Nr 1889/2005 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 26 października 2005 r. w sprawie kontroli środków pieniężnych wwożonych do Wspólnoty lub wywożonych ze Wspólnoty (Dz. Urz. UE z 25.11.2005 r. L 309/9) obowiązują w Unii Europejskiej nowe zasady przewozu przez jej zewnętrzne granice gotówki i innych środków płatniczych. Wprowadzenie obowiązku deklarowania kwot równych lub przewyższających 10.000 euro ma pomóc w przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu.

Zgodnie z przepisami Rozporządzenia (WE) 1889/2005 osoba fizyczna, która wjeżdża na terytorium Unii Europejskiej lub z niego wyjeżdża, zobowiązana jest zadeklarować przewóz gotówki i innych środków płatniczych, jeżeli ich wartość jest równa lub przekracza równowartość 10 000 euro. Kwota taka została również przyjęta w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 czerwca 2007 r. w sprawie sposobu dokonywania potwierdzenia przywozu do kraju oraz wywozu za granicę wartości dewizowych lub krajowych środków płatniczych oraz wzoru zgłoszenia przywozu do kraju i wywozu za granicę tych wartości lub środków Dz. U. Nr 126, poz. 875).

W celu wywiązania się z obowiązku zgłoszenia przewozu gotówki i środków płatniczych osoba przekraczająca granice Unii Europejskiej wypełnia deklarację, na której znajdują się informacje dotyczące m.in.: składającego deklarację (w tym imię i nazwisko, datę i miejsce urodzenia oraz obywatelstwo), właściciela środków pieniężnych, przewidzianego odbiorcy środków pieniężnych, kwoty i rodzaju środków pieniężnych, pochodzenia i zamierzonego celu przeznaczenia środków pieniężnych, trasy przewozu i środka transportu. Informacje te są następnie przechowywane przez władze poszczególnych państw członkowskich, a w przypadku podejrzenia dokonywania przestępstwa mogą podlegać wymianie pomiędzy krajami należącymi do Unii Europejskiej, a także pomiędzy państwem członkowskim a krajem trzecim.

Wybrane informacje z deklaracji, wskazane w rozporządzeniu, zebrane przez organy celne oraz organy straży granicznej, mają być przekazywane do Generalnego Inspektora, który jest odpowiedzialny w Rzeczypospolitej Polskiej za przeciwdziałanie praniu pieniędzy oraz zwalczanie finansowania terroryzmu. Projekt rozporządzenia określa formę i tryb przekazywania takich informacji w formie elektronicznej.

Zastosowanie elektronicznej formy przekazu oraz formatu *xml* dla przekazywanych danych zapewni efektywność procesu przesyłania danych do Generalnego Inspektora i efektywność procesu ich włączania do analiz prowadzonych przez Generalnego Inspektora. Wybrany tryb przekazu zapewni od strony technicznej ochronę przekazywanych danych przed nieuprawnionym dostępem. W celu ułatwienia organom zobowiązanym do przekazywania

danych regulacja zapewnia przekazanie im opracowanych przez Generalnego Inspektora narzędzi informatycznych ułatwiających przygotowanie danych w odpowiedniej postaci i ich zabezpieczenie (narzędzia te powstaną w oparciu o już wykorzystywane przez Generalnego Inspektora narzędzia tego typu).

Projektowana regulacja jest zgodna z prawem Unii Europejskiej.

Ocena skutków regulacji

1. Podmioty, na które oddziałuje regulacja

Projektowane rozporządzenie ma wpływ na działania organów Straży Granicznej i organów celnych, które zgodnie z ustawą o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, są zobowiązane do przekazywania informacji o wwozie do Wspólnoty i wywozie ze Wspólnoty środków pieniężnych do Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

2. Konsultacje społeczne

Projektowane rozporządzenie po uzgodnieniach wewnątrzresortowych zostanie skierowane do uzgodnień międzyresortowych, z uwagi na ograniczony krąg adresatów niniejszego rozporządzenia nie ma konieczności przeprowadzenia konsultacji społecznych. Projekt zostanie zamieszczony na stronach Biuletynu Informacji Publicznej Ministerstwa Finansów zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingsowej w procesie stanowienia prawa (Dz.U. Nr 169, poz. 1414).

3. Wpływ regulacji na sektor finansów publicznych, w tym na budżet państwa i budżety jednostek samorządu terytorialnego

Wejście w życie rozporządzenia wywoła skutki dla budżetu państwa związane z dostosowaniem systemu informatycznego Generalnego Inspektora Informacji Finansowej do przyjmowania danych i dystrybucji do organów Straży Granicznej i Służby Celnej narzędzi, o których mowa w uzasadnieniu, szacowane na kilkanaście tysięcy złotych. Poniesione one zostaną w ramach realizacji projektu przystosowującego ww. system do wszystkich postanowień znowelizowanej ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu.

Ze względu na proponowane przekazanie odpowiednich narzędzi przez Generalnego Inspektora Informacji Finansowej oraz ze względu na obowiązujące i stosowane do chwili obecnej rozwiązania w zakresie przyjmowania i gromadzenia deklaracji celnych wejście w życie rozporządzenia nie wywoła bezpośrednich skutków dla budżetu państwa w ramach organów celnych i Straży Granicznej (które poniosą wyłącznie koszty ewentualnego przeszkolenia pracowników i przystosowania organizacyjnego własnych procedur do wymogów rozporządzenia).

Wejście w życie rozporządzenia nie wywoła skutków dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

4. Wpływ regulacji na rynek pracy

Wejście w życie rozporządzenia nie będzie miało wpływu na rynek pracy.

5. Wpływ regulacji na konkurencyjność gospodarki i przedsiębiorczość, w tym na funkcjonowanie przedsiębiorstw

Wejście w życie rozporządzenia nie będzie miało wpływu na konkurencyjność gospodarki i przedsiębiorczość.

6. Wpływ regulacji na sytuację i rozwój regionalny

Wejście w życie rozporządzenia nie będzie miało wpływu na sytuację i rozwój regionalny.

Osoba odpowiedzialna za opracowanie projektu rozporządzenia:

Agnieszka Kania - Radca Prawny

Departament Informacji Finansowej

tel. 022 694 4750

e-mail: agnieszka.kania@mofnet.gov.pl