

ROZPORZĄDZENIE
MINISTRA FINANSÓW¹⁾

z dnia.....2013 r.

zmieniające rozporządzenie 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

Na podstawie art. 21 ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. - Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826) zarządza się, co następuje:

§ 1. 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) załącznik otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszego rozporządzenia.

§ 2. Rozporządzenie wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia.

MINISTER FINANSÓW

w porozumieniu

MINISTER SPRAW WEWNĘTRZNYCH

¹⁾ Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej - finanse publiczne, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 listopada 2011 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. Nr 248, poz. 1481).

UZASADNIENIE

Zmiana aktualnie obowiązującego rozporządzenia 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) jest wynikiem prac Grupy Roboczej ds. Kontroli Środków Pieniężnych (Customs 2013 Cash Control Working Group), składającej się z przedstawicieli Państw Członkowskich i Komisji Europejskiej. Grupa osiągnęła ostateczne porozumienie w sprawie układu, formatu i treści jednolitego formularza deklaracji środków pieniężnych. Niniejsza Grupa Robocza działa pod patronatem Dyrekcji Generalnej Unii Celno-Podatkowej.

Jednolity unijny formularz deklaracji środków pieniężnych umożliwi organom celnym wszystkich państw członkowskich Unii Europejskiej zebranie danych niezbędnych zarówno w ramach Rozporządzenia (WE) 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. L 2005 Nr 309, str. 9), jak i w ramach krajowych przepisów w zakresie kontroli środków pieniężnych.

Treść, układ i format nowego formularza zostały opracowane mając na względzie:

- poprawę czytelności, prostoty, jasności i logicznej struktury,
- zapewnienie, że wszystkie niezbędne dane wymagane na mocy artykułu 3 Rozporządzenia (WE) nr 1889/2005 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 26 października 2005 r. w sprawie w kontroli środków pieniężnych wwożonych do Wspólnoty lub wywożonych ze Wspólnoty – „Obowiązek złożenia deklaracji” tj. dane dotyczące składającego deklarację, właściciela środków pieniężnych, przewidzianego odbiorcy środków pieniężnych, kwoty i rodzaju środków pieniężnych, pochodzenia i zamierzonego celu przeznaczenia środków pieniężnych, trasy przewozu i środka transportu są zawarte w deklaracji,
- usprawnienie sprawozdawczości statystycznej – dodano rubrykę umożliwiającą umieszczanie informacji dotyczących wymierzonych sankcji,
- włączenie elementów niezbędnych danych do walki z praniem brudnych pieniędzy i finansowania terroryzmu – w przypadku osoby prawnej dodano rubrykę wymagającą podania numeru VAT oraz danych dotyczących tej osoby.

Nowy wzór formularza stanowić ma istotne wsparcie dla analizy ryzyka prowadzonej na poziomie krajowym oraz będzie ułatwieniem dla podróżnych przemieszczających się w ramach obszaru Unii Europejskiej.

Zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingsowej w procesie stanowienia prawa (Dz. U. Nr 169, poz. 1414, z późn. zm.) oraz stosownie do § 11a ust. 1 i ust. 2 pkt 1 uchwały Nr 49 Rady Ministrów z dnia 19 marca 2002 r. Regulamin pracy Rady Ministrów (M.P. Nr 13, poz. 221, z późn. zm.) projekt rozporządzenia został udostępniony w Biuletynie Informacji Publicznej Rządowego Centrum Legislacji. Żaden z podmiotów nie zgłosił zainteresowania pracami nad projektem przedmiotowego rozporządzenia, w trybie wskazanym w przepisach wskazanej wyżej ustawy.

Projekt rozporządzenia nie zawiera norm technicznych w związku z czym nie podlega procedurze notyfikacji w rozumieniu przepisów rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2002 r. w sprawie sposobu funkcjonowania krajowego systemu notyfikacji norm i aktów prawnych (Dz. U. Nr 239, poz. 2039, z późn. zm.).

Projekt rozporządzenia nie jest objęty prawem Unii Europejskiej.

OCENA SKUTKÓW REGULACJI

1. Podmioty, na które oddziałuje akt normatywny.

Przedmiotowe rozporządzenie reguluje sposoby dokonywania przez indywidualnych podróżnych przekraczających granicę potwierdzenia przywozu do kraju oraz wywozu za granicę wartości dewizowych lub krajowych środków płatniczych.

2. Konsultacje społeczne.

Ze względu na zakres objęty przedmiotowym rozporządzeniem projekt aktu normatywnego nie podlega konsultacjom społecznym.

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

Wejście w życie projektowanego rozporządzenia nie będzie miało wpływu na sektor finansów publicznych, w tym na budżet państwa i budżety jednostek samorządu terytorialnego.

4. Wpływ na rynek pracy.

Przedmiotowa regulacja nie będzie mieć wpływu na rynek pracy.

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

Projektowane rozporządzenie nie wpłynie na konkurencyjność gospodarki i przedsiębiorczość, w tym na funkcjonowanie przedsiębiorstw.

6. Wpływ na sytuację i rozwój regionalny.

Regulacja nie wpłynie na sytuację i rozwój regionalny.

7. Źródła finansowania.

Wejście w życie rozporządzenie nie wymaga źródeł finansowania.

**ZGŁOSZENIE PRZYWOZU DO KRAJU / WYWOZU ZA GRANICĘ
WARTOŚCI DEWIZOWYCH LUB KRAJOWYCH ŚRODKÓW PŁATNICZYCH**

		FORMULARZ ZGŁOSZENIA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PL	Numer referencyjny
Przed wypełnieniem formularza należy zapoznać się z uwagami na odwrocie NALEŻY WYPEŁNIĆ DRUKOWANYMI LITERAMI / NALEŻY ZAZNACZYĆ			

1. Podmiot osoba wjeżdżająca do UE osoba wyjeżdżająca z UE

2. Dane osobowe mężczyzna kobieta

Nazwisko (nazwiska)	Miejsce wydania
Imię (imiona)	Data wydania
Obywatelstwo	Numer ewidencyjny
Data urodzenia	Adres (ulica / nr)
Miejsce urodzenia	Miejscowość
Dokument tożsamości <input type="checkbox"/> paszport <input type="checkbox"/> dowód osobisty <input type="checkbox"/> inny	Kod pocztowy
Nr paszportu / dowodu	Kraj

3. Jest Pani/Pan właścicielem tak (przejdź do cz. 4) Nie, właścicielem jest: osoba prawna osoba fizyczna
(należy podać dane właściciela)

Osoba prawna	Adres (ulica / nr)
Numer VAT	Miejscowość
Nazwisko (nazwiska)	Kod pocztowy
Imię (imiona)	Kraj

4. Informacje dotyczące środków pieniężnych/instrumentów pieniężnych

	Kwota	Waluta
Banknoty, monety		
Inne (należy określić)		

5. Pochodzenie i zamierzony cel przeznaczenia środków pieniężnych/instrumentów pieniężnych

Pochodzenie

Zamierzony cel przeznaczenia

Jest Pani/Pan docelowym odbiorcą tak (przejdź do cz. 6) Nie, docelowym odbiorcą jest: osoba prawna osoba fizyczna
(należy podać dane docelowego odbiorcy)

Osoba prawna	Adres (ulica / nr)
Numer VAT	Miejscowość
Nazwisko (nazwiska)	Kod pocztowy
Imię (imiona)	Kraj

6. Informacje dotyczące transportu

Środek transportu lotniczy morski drogowy kolejowy inny

Przedsiębiorstwo	Numer referencyjny
Kraj wyjazdu	Data wyjazdu
Przez (kraj tranzytu)	Data tranzytu
Kraj przeznaczenia	Data przyjazdu

7. Podpis składającego zgłoszenie

Oświadczam, że wszystkie powyższe informacje są zgodne z prawdą. Jestem świadomy(-a), że podanie fałszywych, niedokładnych lub niepełnych informacji podlega sankcji, a środki pieniężne zatrzymaniu lub konfiskacie przez właściwy organ.

Podpis i pieczęć właściwego organu

Wyłącznie do użytku służbowego

Do odnotowania tak nie

Podlega sankcji tak nie

Wysokość sankcji

www.inforflex.pl

Data:

Informacje o sposobie wypełniania „Zgłoszenia przywozu do kraju/wywozu za granicę wartości dewizowych lub krajowych środków płatniczych”.

INFORMACJE OGÓLNE

Obowiązek złożenia zgłoszenia środków pieniężnych przy wjeździe do Unii Europejskiej lub przy wyjeździe z Unii Europejskiej stanowi element strategii Unii Europejskiej mającej na celu zapobieganie praniu brudnych pieniędzy oraz walkę z finansowaniem terroryzmu. W Polsce kwestię tę regulują przepisy ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2010 r. Nr 46, poz. 276, z późn. zm.).

Zgodnie z art. 18 ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2002 r. poz. 826) oraz § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20 kwietnia 2009 r. w sprawie ogólnych zezwoleń dewizowych (Dz. U. Nr 69, poz. 597), obowiązek złożenia zgłoszenia środków pieniężnych dotyczy także podróżnych (rezydentów i nierezydentów) przekraczających granicę między Polską a innymi państwami członkowskimi (granice wewnętrzne), z wyjątkiem podróżnych przekraczających granice wewnętrzne z innymi państwami członkowskimi należącymi do obszaru Schengen.

W przypadku deklarowania środków pieniężnych stanowiących własność osoby trzeciej będącej jednostką organizacyjną nie mającą osobowości prawnej lub podawania danych ostatecznego odbiorcy będącego taką jednostką należy zaznaczyć pole: „osoba prawna”.

W przypadku gdy Pani/Pan wjeżdża do Unii Europejskiej lub wyjeżdża z Unii Europejskiej oraz przewozi Pani/Pan środki pieniężne o wartości 10 000 EUR albo więcej (lub równowartość w innej walucie), proszę wypełnić niniejszy formularz zgodnie z art. 3 ust. 1 rozporządzenia (WE) 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. L 2005 Nr 309 z 25.11.2005 r., str. 9-12) oraz art. 18 ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826) i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20 kwietnia 2009 r. w sprawie ogólnych zezwoleń dewizowych (Dz. U. Nr 69, poz. 597).

Zgodnie z art. 2 pkt 2 rozporządzenia (WE) nr 1889/2005 należy zgłosić:

- a) zbywalne papiery na okaziciela, w tym instrumenty płatnicze na okaziciela, takie jak czek podróżny, instrumenty zbywalne (w tym czek, weksle i przekazy pieniężne) na okaziciela, indosowane bez ograniczeń, wystawione na fikcyjnego odbiorcę płatności lub występujące w innej formie, która powoduje przejście tytułu do nich przy ich przekazaniu oraz instrumenty niekompletne (w tym czek, weksle i przekazy pieniężne), które są podpisane, lecz nie zawierają nazwiska odbiorcy płatności;
- b) gotówkę (banknoty i monety będące w obiegu jako środki płatnicze).

Zgodnie z art. 18 ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. – Prawo dewizowe, w związku z art. 2 ust. 1 pkt 7, 10 i 13 środkami pieniężnymi są:

- a) banknoty i monety nie będące w obiegu jako środek płatniczy, lecz podlegające oficjalnej wymianie, na taki środek,
- b) złoto dewizowe i platyna dewizowa, tj. złoto i platyna w stanie nieprzerobionym oraz w postaci sztab, monet bitych po 1850 r., a także półfabrykatów, z wyjątkiem stosowanych w technice dentystycznej oraz przedmiotów ze złota i platyny zazwyczaj niewytwarzanych z tych kruszców.

W przypadku podania fałszywych, niedokładnych lub niepełnych informacji uznaje się, że osoba podpisująca zgłoszenie nie wypełniła powyższego obowiązku; w takim przypadku podlega ona sankcji albo środków pieniężnych zatrzymaniu lub konfiskacie przez właściwe organy na mocy art. 106f lub 106h ustawy z dnia 10 września 1999 r. - Kodeks karny skarbowy (Dz. U. z 2013 r., poz. 186) oraz art. 3 ust. 1 i art. 9 ust. 1 rozporządzenia (WE) nr 1889/2005.

Informacje i dane osobowe są zapisywane i przetwarzane przez właściwe organy (art. 5 ust. 1 rozporządzenia (WE) nr 1889/2005) oraz udostępniane organom, o których mowa w art. 22 dyrektywy 2005/60/WE z dnia 26 października 2005 r. w sprawie przeciwdziałania korzystaniu z systemu finansowego w celu prania pieniędzy oraz finansowania terroryzmu (Dz. Urz. UE. L 309 25.11.2005, z późn. zm.). Dane będą przetwarzane zgodnie ze stosownymi przepisami o ochronie danych osobowych, zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r. Nr 101 poz. 926, z późn. zm.).

OBJAŚNIENIA

Wszystkie pola oznaczone na białym tle muszą zostać wypełnione przez składającego zgłoszenie drukowanymi literami oraz przy użyciu ciemnego atramentu (stosownie do przypadku jedno pole przeznaczone jest na jedną literę/cyfrę); pola oznaczone na szarym tle wypełniają właściwe organy.

1. Wjazd do UE/PL oraz wyjazd z UE/PL.

Proszę zaznaczyć pole „osoba wjeżdżająca do UE/PL” w przypadku gdy w ramach podróży, która rozpoczęła się poza Unią Europejską, wjeżdża Pani/Pan do Unii Europejskiej.

Proszę zaznaczyć pole „osoba wyjeżdżająca z UE/PL” w przypadku gdy w ramach podróży, która zakończy się poza Unią Europejską, wyjeżdża Pani/Pan z Unii Europejskiej.

Proszę złożyć zgłoszenie przy wjeździe oraz przy wyjeździe, nawet jeżeli tylko przejeżdża Pani/Pan przez terytorium Unii Europejskiej. Należy pamiętać, iż w trakcie swojej podróży może Pani/Pan zostać poproszona (-y) o złożenie kolejnych zgłoszeń na innych przejściach granicznych.

2. Dane osobowe składającego zgłoszenie

Proszę wpisać dane zgodnie z informacjami, które widnieją w Pani/Pana dokumencie tożsamości (właściwe organy mogą sporządzić kopię Pani/Pana dokumentu tożsamości i/lub dokumentów podróży).

Numer ewidencyjny: proszę wpisać swój osobisty numer identyfikacji podatkowej, osobisty numer ubezpieczenia społecznego lub inny niepowtarzalny indywidualny numer identyfikacyjny.

3. Dane osobowe właściciela

W przypadku gdy nie jest Pani/Pan właścicielem środków pieniężnych, proszę podać dane właściciela. Właścicielem środków pieniężnych może być osoba fizyczna lub osoba prawna. Proszę zaznaczyć właściwe pole i wprowadzić dane. Proszę upewnić się, że wpisała Pani/ wpisał Pan numer VAT, jeżeli jest znany.

W przypadku gdy istnieje więcej niż jeden właściciel środków pieniężnych, proszę wpisać w załączonych dokumentach dane innych właścicieli. W tym celu można wykorzystać dodatkowe kopie zgłoszenia. Wszystkie informacje będą składać się na jedno zgłoszenie. Każda załączona strona musi być podpisana.

4. Informacje dotyczące gotówki/zbywalnych papierów na okaziciela

Proszę podać dokładną kwotę gotówki lub zbywalnych papierów na okaziciela. Proszę wprowadzić te informacje przy wykorzystaniu następującego formatu: np. 10 358 EUR lub 17 501 USD, lub 19 471,18 FUNTÓW BRYTYJSKICH albo czek podróżny na wartość 15 000 EUR.

Co do zasady wszystkie instrumenty finansowe, które mogą być w sposób anonimowy fizycznie przekazywane przez jedną osobę na rzecz drugiej, objęte są definicją środków pieniężnych. Definicję środków pieniężnych można znaleźć na górze strony w części „informacje ogólne”.

5. Pochodzenie i zamierzony cel przeznaczenia środków pieniężnych/instrumentów pieniężnych

Pochodzenie: proszę wskazać, skąd pochodzą zgłoszone środki pieniężne, np. spadek, oszczędności, sprzedaż nieruchomości itp.

Proszę opisać krótko zamierzony cel przeznaczenia: np. nabycie nieruchomości, inwestycja itp.


Przewidzianym odbiorcą może być osoba fizyczna lub osoba prawna. Proszę zaznaczyć właściwe pole i uzupełnić dane.


Proszę upewnić się, że wpisała Pani/ Pan numer VAT, jeżeli jest znany.


W przypadku gdy istnieje więcej niż jeden przewidziany odbiorca, proszę wpisać w załączonych dokumentach dane innych przewidzianych odbiorców. W tym celu można wykorzystać dodatkowe kopie zgłoszenia. Wszystkie informacje będą składać się na jedno zgłoszenie. Każda załączona strona musi być podpisana.

6. Informacje dotyczące transportu

Proszę zaznaczyć odpowiednio:

- "lotniczy"/ , w przypadku gdy wjeżdża/wyjeżdża Pani/Pan drogą powietrzną. W polu „numer referencyjny” proszę podać numer lotu lub zarejestrowany numer statku powietrznego,

- "morski"/ , w przypadku gdy wjeżdża/wyjeżdża Pani/Pan drogą morską. W polu „numer referencyjny” proszę podać informacje o linii żeglugi morskiej,

- "drogowy"/ , w przypadku gdy wjeżdża/wyjeżdża Pani/Pan jakimkolwiek drogowym pojazdem mechanicznym (samochód, autobus, samochód ciężarowy, motocykl itp.). W polu „numer referencyjny” proszę podać oficjalny numer rejestracyjny i kod państwa pojazdu,

- "kolejowy"/ , w przypadku gdy wjeżdża/wyjeżdża Pani/Pan koleją. W polu „numer referencyjny” proszę podać typ i numer pociągu,

- "inny", w przypadku gdy nie korzysta Pani/Pan z żadnego z wymienionych środków transportu (np. ruch pieszy, rower).

7. Podpis składającego zgłoszenie

Proszę podpisać zgłoszenie i wpisać datę. Na żądanie może Pani/Pani otrzymać potwierdzoną kopię zgłoszenia.

www.inforex.pl