

Projekt z dnia 25 stycznia 2017 r.

ROZPORZĄDZENIE
MINISTRA ROZWOJU I FINANSÓW¹⁾

z dnia 2017 r.

w sprawie formy i trybu przekazywania przez organy Straży Granicznej oraz organy Krajowej Administracji Skarbowej informacji Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej

Na podstawie art. 15a ust. 6 ustawy z dnia 16 listopada 2000 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2016 r. poz. 299, 615 i 1948) zarządza się, co następuje:

§ 1. Rozporządzenie określa formę i tryb przekazywania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej, zwanemu dalej „Generalnym Inspektorem”, przez organy Straży Granicznej oraz organy Krajowej Administracji Skarbowej informacji, o których mowa w art. 5 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 309 z 25.11.2005, str. 9), oraz informacji zawartych w zgłoszeniu określonym w przepisach wydanych na podstawie art. 21 ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. - Prawo dewizowe (Dz. U. z 2012 r. poz. 826, z późn. zm.²⁾).

§ 2. 1. Informacje, o których mowa w § 1, są przekazywane przez:

- 1) organy Straży Granicznej za pośrednictwem Komendanta Głównego Straży Granicznej,
- 2) naczelników urzędów celno-skarbowych za pośrednictwem komórki organizacyjnej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych właściwej w sprawach nadzoru nad działalnością naczelników urzędów celno-skarbowych w zakresie wykonywania kontroli celno-skarbowej

– w postaci dokumentów elektronicznych przy użyciu środków komunikacji elektronicznej lub informatycznych nośników danych.

¹⁾ Minister Rozwoju i Finansów kieruje działem administracji rządowej – finanse publiczne, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 30 września 2016 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Rozwoju i Finansów (Dz. U. poz. 1595).

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 1036, z 2015 r. poz. 855, 1893 oraz z 2016 r. poz. 1948 i 2260.

2. Dokumenty elektroniczne składają się z zapisów elektronicznych, sporządzanych oddzielnie dla każdego zgłoszenia wwozu lub wywozu wartości majątkowych, zwanych dalej „rekordami zgłoszeń”. Dla każdego rodzaju wwożonych lub wywożonych środków zgłoszonych w jednym zgłoszeniu sporządza się osobny rekord zgłoszenia.

3. Schemat struktury dokumentów elektronicznych w formacie XML (rozszerzalnego języka znaczników) oraz format i znaczenie poszczególnych pól rekordu zgłoszenia określa załącznik do rozporządzenia.

4. Przekazywanie dokumentów elektronicznych odbywa się z zachowaniem struktury, o której mowa w ust. 3, z wyjątkiem zmian struktury dokumentów elektronicznych dokonanych w wyniku szyfrowania i zastosowania podpisu elektronicznego, o którym mowa w ustawie z dnia 5 września 2016 r. o usługach zaufania oraz identyfikacji elektronicznej (Dz. U. poz. 1579).

5. W celu umożliwienia przygotowania dokumentu elektronicznego we właściwym formacie oraz jego właściwego szyfrowania i podpisywania elektronicznego, Generalny Inspektor udostępnia naczelnikom urzędów celno-skarbowych i Komendantowi Głównemu Straży Granicznej oprogramowanie umożliwiające zapis danych we właściwym formacie XML oraz szyfrowanie z wykorzystaniem algorytmu asymetrycznego (algorytmu z kluczem publicznym) i podpisywanie dokumentów elektronicznych.

6. W przypadku wykorzystania przez naczelników urzędów celno-skarbowych lub Komendanta Głównego Straży Granicznej własnych systemów informatycznych do zbierania rekordów zgłoszeń w postaci elektronicznej, przekazanie informacji, o którym mowa w ust. 1, może nastąpić w drodze udzielenia Generalnemu Inspektorowi dostępu do tych systemów, spełniającego wymagania zabezpieczeń na poziomie nie mniejszym niż określone w rozporządzeniu i umożliwiającego:

- 1) zgłoszenie przez Generalnego Inspektora potrzeby pobrania nowych danych z systemu (nowych rekordów zgłoszeń zapisanych w systemie od ostatniego przekazania danych do Generalnego Inspektora);
- 2) jednorazowe pobranie dokumentu elektronicznego, przygotowanego w odpowiedzi na powyższe zgłoszenie, zawierającego dane dotyczące nowych rekordów zgłoszeń.

§ 3. Dokumenty elektroniczne przekazywane przy użyciu środków komunikacji elektronicznej przekazywane są za pośrednictwem strony internetowej lub poczty elektronicznej Generalnego Inspektora, które zapewniają poufność, integralność i niezaprzeczalność przesyłania danych.

§ 4. Dokumenty elektroniczne, które przekazywane są na informatycznych nośnikach danych, przekazywane są w formie zapisu na płycie CD/DVD, w standardzie ISO 9660 lub UDF (ISO 13346) lub przy użyciu innych informatycznych nośników danych, po wcześniejszym uzgodnieniu z Generalnym Inspektorem rodzaju nośnika.

§ 5. Przesłanie do Generalnego Inspektora po raz pierwszy dokumentów elektronicznych wymaga wcześniejszego przekazania przez Generalnego Inspektora środków zabezpieczenia umożliwiających uwierzytelnianie nadawcy informacji.

§ 6. 1. Generalny Inspektor może zażądać ponownego przekazania danych w przypadku, gdy stwierdzi, że:

- 1) dane zostały przekazane z naruszeniem przepisów rozporządzenia lub
- 2) otrzymana przesyłka jest uszkodzona lub zawiera błędy.

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

§ 7. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem 1 marca 2017 r.³⁾

MINISTER ROZWOJU I FINANSÓW

ZA ZGODNOŚĆ POD WZGLĘDEM PRAWNYM,
LEGISLACYJNYM I REDAKCYJNYM

Renata Lućko
Zastępca Dyrektora

Departamentu Prawnego w Ministerstwie Finansów
/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

³⁾ Niniejsze rozporządzenie było poprzedzone rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 17 listopada 2010 r. w sprawie formy i trybu przekazywania przez organy Straży Granicznej oraz organy celne informacji Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej (Dz. U. Nr 233, poz. 1526), które traci moc z dniem wejścia w życie niniejszego rozporządzenia, w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o Krajowej Administracji Skarbowej (Dz. U. poz. 1948 i 2255).



**SCHEMAT STRUKTURY DOKUMENTÓW ELEKTRONICZNYCH W FORMACIE
XML (ROZSZERZALNEGO JĘZYKA ZNACZNIKÓW) ORAZ FORMAT I
ZNACZENIE POSZCZEGÓLNYCH PÓL REKORDU ZGŁOSZENIA**

A.

Znaczenie poszczególnych pól dokumentów elektronicznych:

I. Dane nagłówkowe (wypełniane dla każdego dokumentu elektronicznego zawierającego rekordy zgłoszenia)

Nazwa pola	Objaśnienie	Obowiązkowe T/N	Format pola
OD	data początkowa okresu, za który są przekazywane dane	T	10 znaków (stała długość) dd/mm/rrrr
DO	data końcowa okresu, za który są przekazywane dane	T	10 znaków (stała długość) dd/mm/rrrr
IDENT	numer NIP podmiotu przesyłającego dane (jednostki organizacyjnej Straży Granicznej lub urzędu celno-skarbowego)	T	10 cyfr

II. Dane dotyczące każdego rekordu zgłoszenia (wypełnianego osobno dla każdego rodzaju wartości majątkowych)

Nazwa pola	Objaśnienie	Obowiązkowe T/N	Format pola
1	2	3	4
LP	unikalny identyfikator rekordu zgłoszenia	T	tekstowe 25 znaków (unikalny numer rekordu zgłoszenia w rejestrze podmiotu przesyłającego dane)
STATUS	status rekordu	T	1 znak (stała długość),

	zgłoszenia		do wyboru z listy: 1 = nowy rekord zgłoszenia, 0 = korekta rekordu zgłoszenia (w tym przypadku w polu LP musi być wpisany identyfikator rekordu zgłoszenia uprzednio przesłanego do GIFF i wymagającego korekty) uwagi dotyczące korekt: - korekta rekordu zgłoszenia ma wypełnione wszystkie pola (wartościami prawidłowymi - po korekcie), - nie można korygować wartości pola LP
DATA	data złożenia zgłoszenia	T	10 znaków (stała długość) dd/mm/rrrr
NAZWISKO	nazwisko składającego zgłoszenie	T	tekstowe 200 znaków
IMIE	imię składającego zgłoszenie	T	tekstowe 40 znaków
RODZAJ_DOKUMENTU	rodzaj dokumentu tożsamości składającego zgłoszenie	T	2 znaki (stała długość), do wyboru PA (= paszport) lub DO (= inny dok.)
NR_DOKUMENTU	seria i numer	T	tekstowe 25 znaków

	dokumentu tożsamości składającego zgłoszenie		
OBYWATELSTWO	obywatelstwo składającego zgłoszenie	T	symbol kraju, którego obywatelem jest osoba fizyczna (ISO 3166 dwuliterowy)
DATA_UR	data urodzenia składającego zgłoszenie	T	10 znaków (stała długość) dd/mm/rrrr
NZ_WLASC	nazwisko/nazwa właściciela środków	N	tekstowe 200 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
RODZDOK_WLASC	rodzaj dokumentu tożsamości właściciela środków	N	2 znaki (stała długość), do wyboru PA (= paszport) lub DO (= inny dok.); 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 (= zgłoszona dobrowolnie)

			KP (= wynik kontroli)
SID	rodzaj środków	T	dwuznakowe do wyboru z listy: BM (= banknoty/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); w szczególności dopuszczalne użycie symbolu XAU/XPT w przypadku przewozu złota/platyny dewizowej, jeśli w polu KWOTA określono wartość poprzez

			podanie liczby uncji metalu
PRZEJSCIE	nazwa właściwego organu, któremu jest składane 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 są przewożone środki	N	tekstowe 200 znaków; wpisywane, jeśli deklarowanym odbiorcą jest inny podmiot niż składający zgłoszenie
ZAM_ODB_IMIE	deklarowane imię podmiotu, dla którego są przewożone środki	N	tekstowe 40 znaków; wpisywane, jeśli deklarowanym odbiorcą jest inny podmiot niż składający zgłoszenie
ZAM_ODB_ADRES	deklarowany adres podmiotu, dla którego są przewożone 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	N	symbol kraju lub

	kraju/krajów, przez który/które są przewożone deklarowane środki		oddzielone przecinkami symbole krajów (ISO 3166 dwuliterowe)
KRAJ_PRZYWOZU	kod kraju, do którego są przewożone deklarowane środki	T	symbol kraju (ISO 3166 dwuliterowy)
UWAGI	dodatkowe informacje do rekordu zgłoszenia	N	pole tekstowe do 1000 znaków
NUM1	pole numeryczne do przyszłego wykorzystania	N	liczba dziesiętna
NUM2	pole numeryczne do przyszłego wykorzystania	N	liczba dziesiętna
NUM3	pole numeryczne do przyszłego wykorzystania	N	liczba dziesiętna
TXT1	pole tekstowe do przyszłego wykorzystania	N	pole tekstowe do 200 znaków
TXT2	pole tekstowe do przyszłego wykorzystania	N	pole tekstowe do 200 znaków
TXT3	pole tekstowe do przyszłego wykorzystania	N	pole tekstowe do 200 znaków

B.

Schemat struktury dokumentów elektronicznych w formacie rozszerzalnego języka znaczników (XML)

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<xsd:schema xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema">
  <xsd:element name="DANE_Z_DC">
    <xsd:complexType>
      <xsd:sequence>
        <xsd:element name="DANE_NAGL">
          <xsd:complexType>
            <xsd:sequence>
              <xsd:element name="IDENT">
                <xsd:simpleType>
                  <xsd:restriction base="xsd:string">
                    <xsd:maxLength value="10"/>
                  </xsd:restriction>
                </xsd:simpleType>
              </xsd:element>
            </xsd:sequence>
          </xsd:complexType>
        </xsd:element>
        <xsd:element name="OD">
          <xsd:simpleType>
            <xsd:restriction base="xsd:string">
              <xsd:pattern value="\d{2}/\d{2}/\d{4}"/>
            </xsd:restriction>
          </xsd:simpleType>
        </xsd:element>
        <xsd:element name="DO">
          <xsd:simpleType>
            <xsd:restriction base="xsd:string">
              <xsd:pattern value="\d{2}/\d{2}/\d{4}"/>
            </xsd:restriction>
          </xsd:simpleType>
        </xsd:element>
      </xsd:sequence>
    </xsd:complexType>
  </xsd:element>
  <xsd:element name="DANE">
    <xsd:complexType>

```

```

<xsd:sequence>
  <xsd:element maxOccurs="unbounded" name="DANA">
    <xsd:complexType>
      <xsd:sequence>
        <xsd:element name="LP">
          <xsd:simpleType>
            <xsd:restriction base="xsd:string">
              <xsd:maxLength value="25"/>
            </xsd:restriction>
          </xsd:simpleType>
        </xsd:element>
        <xsd:element name="STATUS">
          <xsd:simpleType>
            <xsd:restriction base="xsd:string">
              <xsd:pattern value="0|1"/>
            </xsd:restriction>
          </xsd:simpleType>
        </xsd:element>
      </xsd:sequence>
    </xsd:complexType>
  </xsd:element>
  <xsd:element name="DATA">
    <xsd:simpleType>
      <xsd:restriction base="xsd:string">
        <xsd:pattern value="\d{2}/\d{2}/\d{4}"/>
      </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
  </xsd:element>
  <xsd:element name="NAZWISKO">
    <xsd:simpleType>
      <xsd:restriction base="xsd:string">
        <xsd:maxLength value="200"/>
      </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
  </xsd:element>
  <xsd:element name="IMIE">
    <xsd:simpleType>

```

```

        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:maxLength value="40"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="RODZAJ_DOKUMENTU">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:pattern value="PA|DO"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="NR_DOKUMENTU">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:maxLength value="25"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="OBYWATELSTWO">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:pattern value="[A-Z][A-
Z]"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="DATA_UR">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:pattern
value="\d{2}/\d{2}/\d{4}"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>

```

```

</xsd:element>
<xsd:element name="NZ_WLASC" minOccurs="0">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:maxLength value="200"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="IMIE_WLASC" minOccurs="0">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:maxLength value="40"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="RODZDOK_WLASC"
minOccurs="0">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:pattern value="PA|DO"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="NRDOK_WLASC"
minOccurs="0">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:maxLength value="25"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="OBYW_WLASC"
minOccurs="0">
  <xsd:simpleType>

```

```

        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:pattern value="[A-Z][A-
Z]"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="DATAUR_WLASC"
minOccurs="0">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:pattern
value="\d{2}\d{2}\d{4}"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="RODZ_DEK">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:pattern value="SL|KP"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="SID">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:enumeration value="BM"/>
            <xsd:enumeration value="CZ"/>
            <xsd:enumeration value="WE"/>
            <xsd:enumeration value="AU"/>
            <xsd:enumeration value="PT"/>
            <xsd:enumeration value="IN"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>

```



```

<xsd:element name="KWOTA">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:pattern
value="\d{0,12}(,\d{2})"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="WALUTA">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:pattern value="[A-Z][A-
Z][A-Z]"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="PRZEJSCIE">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:maxLength value="100"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="CEL">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:maxLength value="200"/>
    </xsd:restriction>
  </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="POCHODZENIE">
  <xsd:simpleType>
    <xsd:restriction base="xsd:string">
      <xsd:maxLength value="200"/>

```

```

        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="ZAM_ODB_NAZWISKO"
minOccurs="0">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:maxLength value="200"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="ZAM_ODB_IMIE"
minOccurs="0">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:maxLength value="40"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="ZAM_ODB_ADRES"
minOccurs="0">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:maxLength value="40"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="KRAJ_WYWOZU">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:pattern value="[A-Z][A-
Z]"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>

```

```

</xsd:element>
minOccurs="0">
<xsd:element name="KRAJ_TRANZYTU"
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:maxLength value="200"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="KRAJ_PRZYWOZU">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:pattern value="[A-Z][A-
Z]"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="UWAGI" minOccurs="0">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:maxLength value="1000"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="TXT1" minOccurs="0">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">
            <xsd:maxLength value="200"/>
        </xsd:restriction>
    </xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="TXT2" minOccurs="0">
    <xsd:simpleType>
        <xsd:restriction base="xsd:string">

```

```
                <xsd:maxLength value="200"/>
            </xsd:restriction>
        </xsd:simpleType>
    </xsd:element>
    <xsd:element name="TXT3" minOccurs="0">
        <xsd:simpleType>
            <xsd:restriction base="xsd:string">
                <xsd:maxLength value="200"/>
            </xsd:restriction>
        </xsd:simpleType>
    </xsd:element>
    <xsd:element name="NUM1" minOccurs="0">
        <xsd:simpleType>
            <xsd:restriction base="xsd:decimal">
            </xsd:restriction>
        </xsd:simpleType>
    </xsd:element>
    <xsd:element name="NUM2" minOccurs="0">
        <xsd:simpleType>
            <xsd:restriction base="xsd:decimal">
            </xsd:restriction>
        </xsd:simpleType>
    </xsd:element>
    <xsd:element name="NUM3" minOccurs="0">
        <xsd:simpleType>
            <xsd:restriction base="xsd:decimal">
            </xsd:restriction>
        </xsd:simpleType>
    </xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
```

```
</xsd:element>  
</xsd:sequence>  
</xsd:complexType>  
</xsd:element>  
</xsd:schema>
```


Uzasadnienie

W związku z uchwaleniem ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. - *Przepisy wprowadzające ustawę o Krajowej Administracji Skarbowej oraz ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej* wystąpiła konieczność wydania nowego rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie formy i trybu przekazywania przez organy Straży Granicznej oraz organy Krajowej Administracji Skarbowej informacji Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej. Przedmiotowe rozporządzenie zastąpi dotychczas obowiązujące w tej mierze rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 17 listopada 2010 r. w sprawie formy i trybu przekazywania przez organy Straży Granicznej oraz organy celne informacji Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej (Dz.U. poz. 1526).

Przedmiotem regulacji jest forma i tryb przekazywania Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej przez organy Straży Granicznej i organy Krajowej Administracji Skarbowej informacji, o których mowa w art. 5 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 309 z 25.11.2005, str. 9) oraz informacji zawartych w zgłoszeniu określonym w przepisach wydanych na podstawie art. 21 ustawy z dnia 27 lipca 2002 r. - Prawo dewizowe (Dz. U. poz. 1178, z późn. zm.). Projektodawca wyodrębnił w ramach organów Krajowej Administracji Skarbowej naczelników urzędów celno-skarbowych jako organ właściwych do przekazywania przedmiotowych informacji Generalnemu Inspektorowi, z uwagi na zakres powierzonych temu organowi w/w ustawą o Krajowej Administracji Skarbowej zadań.

Wejście w życie projektu rozporządzenia nie spowoduje dodatkowych skutków finansowych dla budżetu.

Projekt rozporządzenia nie wymaga 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. poz. 2039, z późn. zm.).

Projektowana regulacja prawna nie jest sprzeczna z prawem Unii Europejskiej.

Zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 7 lipca 2005 r. o działalności lobbingskiej w procesie stanowienia prawa (Dz. U. Nr 169, poz. 1414, z późn. zm.) oraz § 4 i § 52 uchwały nr 190 Rady Ministrów z dnia 29 października 2013 r. – Regulamin pracy Rady Ministrów (M. P. z 2016 r. poz. 1006, z późn. zm.), projekt rozporządzenia zostanie umieszczony w Biuletynie Informacji Publicznej Rządowego Centrum Legislacji.



<input type="checkbox"/> zmniejszenie liczby dokumentów <input type="checkbox"/> zmniejszenie liczby procedur <input type="checkbox"/> skrócenie czasu na załatwienie sprawy <input type="checkbox"/> inne:	<input type="checkbox"/> zwiększenie liczby dokumentów <input type="checkbox"/> zwiększenie liczby procedur <input type="checkbox"/> wydłużenie czasu na załatwienie sprawy <input type="checkbox"/> inne:	
Wprowadzane obciążenia są przystosowane do ich elektroniczacji.	<input checked="" type="checkbox"/> tak <input type="checkbox"/> nie <input type="checkbox"/> nie dotyczy	
Komentarz:		
9. Wpływ na rynek pracy		
Projektowane rozporządzenie nie będzie miało bezpośredniego wpływu na rynek pracy.		
10. Wpływ na pozostałe obszary		
<input type="checkbox"/> środowisko naturalne <input type="checkbox"/> sytuacja i rozwój regionalny <input type="checkbox"/> inne:	<input type="checkbox"/> demografia <input type="checkbox"/> mienie państwowe	<input type="checkbox"/> informatyzacja <input type="checkbox"/> zdrowie
Omówienie wpływu	Nie dotyczy	
11. Planowane wykonanie przepisów aktu prawnego		
1 marca 2016 r.		
12. W jaki sposób i kiedy nastąpi ewaluacja efektów projektu oraz jakie mierniki zostaną zastosowane?		
Nie dotyczy.		
13. Załączniki (istotne dokumenty źródłowe, badania, analizy itp.)		
Brak		

**Wyjaśnienia do
formularza oceny skutków regulacji**

0. Metryczka

W niniejszej części należy podać podstawowe informacje na temat oceny skutków regulacji:

- Nazwa projektu:

Proszę podać np. wstępny tytuł projektu wpisany do wykazu prac legislacyjnych.

- Ministerstwo wiodące i ministerstwa współpracujące:

Proszę wskazać organ odpowiedzialny za przygotowanie projektu, jego koordynację oraz wdrożenie (ministerstwo wiodące). W przypadku, gdy projekt jest przedmiotem prac więcej niż jednego ministerstwa, proszę wskazać również podmioty współpracujące.

- Osoba odpowiedzialna za projekt w randze Ministra, Sekretarza Stanu lub Podsekretarza Stanu:

Proszę wskazać osobę, która w ministerstwie wiodącym nadzoruje prace jednostki odpowiedzialnej za merytoryczne przygotowanie projektu.

- Kontakt do opiekuna merytorycznego projektu:

Proszę podać kontakt (telefon, adres e-mail) do osoby, która jest odpowiedzialna za opracowanie projektu (np. kierownika komórki organizacyjnej) i będzie w stanie odpowiedzieć na ewentualne pytania związane z przedstawionymi w ocenie informacjami lub wskaże odpowiednią osobę.

- Data sporządzenia:

Proszę podać datę przygotowania OSR.

- Źródło:

Z rozwijanej listy proszę wybrać źródło, na podstawie którego przygotowywany jest projekt (punkt exposé, data decyzji, nazwa strategii, nr dyrektywy, sygn. orzeczenia TK, nazwa ustawy, inne).

- Nr w wykazie prac:

Proszę podać numer z właściwego wykazu prac legislacyjnych.

1. Jaki problem jest rozwiązywany?

Proszę opisać istotę problemu (np. zawodność rynku, zapotrzebowanie na dobro publiczne, wysokie koszty transakcyjne, bariery w prowadzeniu działalności gospodarczej itp.) i jego praktyczny wymiar (np. zbyt mała ochrona leasingobiorców, niewystarczający komfort i długi czas podróży koleją, występujące obciążenia administracyjne pobierczego danego przepisu itp.). Istotą problemu nie jest brak określonej regulacji - nowa regulacja może być jednym z instrumentów (sposobem) rozwiązania problemu. Dobrze i zwięźle wypełniona rubryka umożliwi zrozumienie problemu, który ma być rozwiązany oraz skali i przyczyn jego występowania.

Jeżeli projekt ma charakter przekrojowy i dotyczy wielu zagadnień (np. ustawa deregulująca zawody, ustawa o ułatwieniu wykonywania działalności gospodarczej) proszę opisać najważniejsze (największe) problemy wymagające rozwiązania.

2. Rekomendowane rozwiązanie, w tym planowane narzędzia interwencji, i oczekiwany efekt

Proszę zwięźle opisać proponowane rozwiązanie problemu opisanego w pkt 1 oraz oczekiwane rezultaty jego (ich) wdrożenia, sformułowane w możliwie konkretny, mierzalny i określony w czasie sposób - w przypadkach w których jest to możliwe powinien być zgodny z zasadą SMART (prosty, mierzalny, osiągalny, istotny, określony w czasie), np. osiągnięcie do 2020 r. wskaźnika upowszechnienia wychowania przedszkolnego co najmniej 90%.

Jeżeli projekt ma charakter przekrojowy i dotyczy wielu zagadnień (np. ustawa deregulująca zawody, ustawa o ułatwieniu wykonywania działalności gospodarczej) proszę opisać najważniejsze rekomendacje i cele.

3. Jak problem został rozwiązany w innych krajach, w szczególności krajach członkowskich OECD/UE?

Proszę wskazać - tam gdzie to możliwe - rozwiązania w minimum 3 krajach i źródła informacji. Proszę wskazać kraje, z których rozwiązania przeanalizowano oraz wyniki tych analiz.

Jeżeli projekt ma charakter przekrojowy i dotyczy wielu zagadnień (np. ustawa deregulująca zawody, ustawa o ułatwieniu wykonywania działalności gospodarczej) proszę wskazać informacje odnoszące się do zagadnień najważniejszych.

4. Podmioty, na które oddziałuje projekt